



# Aufgaben- und Finanzplan 2026–2028

Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung  
(ohne zusätzliche Erläuterungen)

Gliederung nach HRM2



## **Inhaltsverzeichnis**

### **Aufgaben- und Finanzplan 2026–2028**

### **Gliederung nach HRM2**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Mehrstufige Erfolgsrechnung</b>                | <b>4</b>  |
| <b>Erfolgsrechnung Artengliederung</b>            | <b>6</b>  |
| <b>Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung</b> | <b>9</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Artengliederung</b>       | <b>59</b> |
| <b>Investitionsrechnung Objektgliederung</b>      | <b>61</b> |

# Mehrstufige Erfolgsrechnung

HRM2

## Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr.  | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|------------------------|---|---|---|
| <b>Mehrstufige Erfolgsrechnung HRM2</b>                |                        |   |   |   |
| 30 Personalaufwand                                     | 846 335 200            | 856 594 700                             | 883 268 200                             | 895 520 100                             |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                   | 543 135 900            | 548 750 800                             | 537 024 600                             | 540 710 800                             |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                  | 145 878 800            | 161 151 200                             | 166 399 600                             | 168 038 000                             |
| 35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen             | 20 082 500             | 15 494 100                              | 15 018 900                              | 15 008 500                              |
| 36 Transferaufwand                                     | 3 651 176 000          | 3 729 569 900                           | 3 841 152 500                           | 3 917 985 600                           |
| 37 Durchlaufende Beiträge                              | 220 697 000            | 222 847 000                             | 225 202 000                             | 226 157 000                             |
| 39 Interne Verrechnungen                               | 552 872 500            | 574 873 800                             | 582 920 600                             | 581 414 300                             |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                           | <b>5 980 177 900</b>   | <b>6 109 281 500</b>                    | <b>6 250 986 400</b>                    | <b>6 344 834 300</b>                    |
| 40 Fiskalertrag  | 2 624 200 000 –        | 2 671 800 000 –                         | 2 756 210 000 –                         | 2 844 810 000 –                         |
| 41 Regalien und Konzessionen                           | 153 485 500 –          | 134 454 500 –                           | 141 191 500 –                           | 146 245 500 –                           |
| 42 Entgelte  | 292 376 000 –          | 291 061 300 –                           | 289 435 800 –                           | 292 070 700 –                           |
| 43 Verschiedene Erträge                                | 20 419 900 –           | 21 546 000 –                            | 16 617 400 –                            | 16 139 600 –                            |
| 45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen           | 6 321 200 –            | 9 020 600 –                             | 14 404 000 –                            | 14 789 100 –                            |
| 46 Transferertrag                                      | 1 828 554 700 –        | 1 921 535 100 –                         | 1 996 034 100 –                         | 2 076 714 100 –                         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                              | 220 697 000 –          | 222 847 000 –                           | 225 202 000 –                           | 226 157 000 –                           |
| 49 Interne Verrechnungen                               | 552 872 500 –          | 574 873 800 –                           | 582 920 600 –                           | 581 414 300 –                           |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                            | <b>5 698 926 800 –</b> | <b>5 847 138 300 –</b>                  | <b>6 022 015 400 –</b>                  | <b>6 198 340 300 –</b>                  |
| <b>Aufwandüberschuss aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>281 251 100</b>     | <b>262 143 200</b>                      | <b>228 971 000</b>                      | <b>146 494 000</b>                      |
| 34 Finanzaufwand                                       | 11 968 700             | 12 023 400                              | 12 079 900                              | 11 613 300                              |
| 44 Finanzertrag  | 105 798 100 –          | 105 935 400 –                           | 107 416 900 –                           | 108 541 800 –                           |
| <b>Ertragsüberschuss aus Finanzierung</b>              | <b>93 829 400 –</b>    | <b>93 912 000 –</b>                     | <b>95 337 000 –</b>                     | <b>96 928 500 –</b>                     |
| <b>Operatives Ergebnis (Aufwandüberschuss)</b>         | <b>187 421 700</b>     | <b>168 231 200</b>                      | <b>133 634 000</b>                      | <b>49 565 500</b>                       |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                          | 4 889 000              | 2 608 400                               | 3 245 800                               | 3 820 000                               |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                           | 158 027 300 –          | 32 381 900 –                            | 1 179 800 –                             | 1 184 700 –                             |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis (Ertragsüberschuss)</b> | <b>153 138 300 –</b>   | <b>29 773 500 –</b>                     |   |   |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis (Aufwandüberschuss)</b> |                        |   | <b>2 066 000</b>                        | <b>2 635 300</b>                        |
| <b>Gesamtergebnis (Aufwandüberschuss)</b>              | <b>34 283 400</b>      | <b>138 457 700</b>                      | <b>135 700 000</b>                      | <b>52 200 800</b>                       |

# Erfolgsrechnung

Artengliederung HRM2

## Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr.  | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|------------------------|---|---|---|
| Aufwand  | 5'997'035'600          | 6'123'913'300                           | 6'266'312'100                           | 6'360'267'600                           |
| Ertrag   | 5'962'752'200 –        | 5'985'455'600 –                         | 6'130'612'100 –                         | 6'308'066'800 –                         |
| Aufwandüberschuss                                      | 34'283'400 –           | 138'457'700 –                           | 135'700'000 –                           | 52'200'800 –                            |
| <b>30 Personalaufwand</b>                              | <b>846'335'200</b>     | <b>856'594'700</b>                      | <b>883'268'200</b>                      | <b>895'520'100</b>                      |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                 | 24'202'400             | 24'765'300                              | 24'801'700                              | 25'053'800                              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 486'555'000            | 495'991'900                             | 519'014'100                             | 527'744'400                             |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                             | 185'735'500            | 186'413'200                             | 188'710'000                             | 191'456'800                             |
| 304 Zulagen  | 17'435'000             | 17'453'700                              | 17'532'500                              | 17'612'900                              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 121'048'600            | 121'643'000                             | 122'721'400                             | 123'301'600                             |
| 306 Arbeitgeberleistungen                              | 850'000                |   |   |   |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 10'508'700             | 10'327'600                              | 10'488'500                              | 10'350'600                              |
| <b>31 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>            | <b>543'135'900</b>     | <b>548'750'800</b>                      | <b>537'024'600</b>                      | <b>540'710'800</b>                      |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 53'581'800             | 52'642'200                              | 52'863'100                              | 53'308'400                              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                         | 24'106'200             | 26'424'200                              | 25'887'700                              | 24'742'400                              |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV              | 13'204'600             | 13'249'900                              | 13'206'900                              | 13'247'200                              |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 174'823'800            | 176'071'700                             | 170'730'700                             | 170'459'300                             |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt              | 96'654'100             | 97'509'600                              | 92'157'600                              | 96'961'100                              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen        | 8'202'300              | 8'017'300                               | 8'010'800                               | 8'004'200                               |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren    | 31'306'200             | 32'048'900                              | 32'323'900                              | 32'624'000                              |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 12'292'200             | 12'136'600                              | 12'190'900                              | 12'272'200                              |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen                 | 30'795'000             | 30'830'000                              | 30'840'000                              | 30'848'000                              |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 98'169'700             | 99'820'400                              | 98'813'000                              | 98'244'000                              |
| <b>33 Abschreibungen VV</b>                            | <b>145'878'800</b>     | <b>161'151'200</b>                      | <b>166'399'600</b>                      | <b>168'038'000</b>                      |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                      | 132'057'500            | 138'432'900                             | 144'741'300                             | 144'379'700                             |
| 332 Abschreibungen immat. Anlagen                      | 13'821'300             | 22'718'300                              | 21'658'300                              | 23'658'300                              |
| <b>34 Finanzaufwand</b>                                | <b>11'968'700</b>      | <b>12'023'400</b>                       | <b>12'079'900</b>                       | <b>11'613'300</b>                       |
| 340 Zinsaufwand  | 11'051'000             | 11'051'000                              | 11'051'000                              | 10'526'000                              |
| 342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten         | 125'000                | 125'000                                 | 125'000                                 | 125'000                                 |
| 344 Wertberichtigungen Anlagen FV                      | 792'700                | 847'400                                 | 903'900                                 | 962'300                                 |
| <b>35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen</b>      | <b>20'082'500</b>      | <b>15'494'100</b>                       | <b>15'018'900</b>                       | <b>15'008'500</b>                       |
| 350 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen FK         | 14'821'400             | 14'843'300                              | 14'363'200                              | 14'347'700                              |
| 351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK         | 5'261'100              | 650'800                                 | 655'700                                 | 660'800                                 |
| <b>36 Transferaufwand</b>                              | <b>3'651'176'000</b>   | <b>3'729'569'900</b>                    | <b>3'841'152'500</b>                    | <b>3'917'985'600</b>                    |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                           | 531'308'600            | 535'931'500                             | 558'111'500                             | 582'792'000                             |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                     | 172'122'900            | 172'759'400                             | 172'904'400                             | 173'341'000                             |
| 362 Finanz- und Lastenausgleich                        | 236'621'000            | 239'652'900                             | 239'480'900                             | 239'317'900                             |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 2'705'963'500          | 2'769'971'400                           | 2'847'464'000                           | 2'897'353'000                           |
| 364 Wertberichtigungen Darlehen VV                     | 200'000 –              | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| 366 Abschreibungen Inv.-Beiträge                       | 5'360'000              | 6'157'000                               | 5'244'000                               | 3'584'000                               |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                      |                        | 5'297'700                               | 18'147'700                              | 21'797'700                              |
| <b>37 Durchlaufende Beiträge</b>                       | <b>220'697'000</b>     | <b>222'847'000</b>                      | <b>225'202'000</b>                      | <b>226'157'000</b>                      |
| 370 Durchlaufende Beiträge                             | 220'697'000            | 222'847'000                             | 225'202'000                             | 226'157'000                             |
| <b>38 A. o. Aufwand</b>                                | <b>4'889'000</b>       | <b>2'608'400</b>                        | <b>3'245'800</b>                        | <b>3'820'000</b>                        |
| 389 Einlage in Eigenkapital                            | 4'889'000              | 2'608'400                               | 3'245'800                               | 3'820'000                               |
| <b>39 Interne Verrechnungen</b>                        | <b>552'872'500</b>     | <b>574'873'800</b>                      | <b>582'920'600</b>                      | <b>581'414'300</b>                      |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 552'872'500            | 574'873'800                             | 582'920'600                             | 581'414'300                             |
| <b>40 Fiskalertrag</b>                                 | <b>2'624'200'000 –</b> | <b>2'671'800'000 –</b>                  | <b>2'756'210'000 –</b>                  | <b>2'844'810'000 –</b>                  |
| 400 Direkte Steuern; natürliche Personen               | 1'644'000'000 –        | 1'691'300'000 –                         | 1'740'200'000 –                         | 1'790'700'000 –                         |
| 401 Direkte Steuern; juristische Personen              | 459'400'000 –          | 460'300'000 –                           | 494'800'000 –                           | 531'900'000 –                           |
| 402 Übrige direkte Steuern                             | 336'000'000 –          | 334'400'000 –                           | 334'400'000 –                           | 334'400'000 –                           |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern                         | 184'800'000 –          | 185'800'000 –                           | 186'810'000 –                           | 187'810'000 –                           |
| <b>41 Regalien und Konzessionen</b>                    | <b>153'485'500 –</b>   | <b>134'454'500 –</b>                    | <b>141'191'500 –</b>                    | <b>146'245'500 –</b>                    |
| 410 Regalien   | 2'428'000 –            | 2'428'000 –                             | 2'428'000 –                             | 2'428'000 –                             |
| 411 Schweiz. Nationalbank                              | 112'066'000 –          | 93'050'000 –                            | 99'787'000 –                            | 104'841'000 –                           |
| 412 Konzessionen                                       | 9'001'500 –            | 8'986'500 –                             | 8'986'500 –                             | 8'986'500 –                             |
| 413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten | 29'990'000 –           | 29'990'000 –                            | 29'990'000 –                            | 29'990'000 –                            |

## Erfolgsrechnung Artengliederung HRM2

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr.  | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|------------------------|---|---|---|
| <b>42 Entgelte</b>                                  | <b>292'376'000 –</b>   | <b>291'061'300 –</b>                    | <b>289'435'800 –</b>                    | <b>292'070'700 –</b>                    |
| 420 Ersatzabgaben                                   | 2'950'000 –            | 3'150'000 –                             | 3'200'000 –                             | 3'100'000 –                             |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 87'713'300 –           | 86'803'300 –                            | 85'000'300 –                            | 85'118'300 –                            |
| 422 Spital- und Heimplatz, Kostgelder               | 31'284'700 –           | 31'284'700 –                            | 31'284'700 –                            | 33'461'700 –                            |
| 423 Schul- und Kursgelder                           | 30'789'600 –           | 30'868'200 –                            | 30'938'800 –                            | 31'051'400 –                            |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren          | 35'990'800 –           | 35'894'400 –                            | 35'912'800 –                            | 36'156'700 –                            |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 21'915'900 –           | 22'046'500 –                            | 22'148'900 –                            | 22'281'100 –                            |
| 426 Rückerstattungen                                | 37'795'200 –           | 37'268'900 –                            | 37'188'300 –                            | 37'222'400 –                            |
| 427 Bussen  | 42'202'000 –           | 42'172'000 –                            | 42'197'000 –                            | 42'197'000 –                            |
| 429 Übrige Entgelte                                 | 1'734'500 –            | 1'573'300 –                             | 1'565'000 –                             | 1'482'100 –                             |
| <b>43 Verschiedene Erträge</b>                      | <b>20'419'900 –</b>    | <b>21'546'000 –</b>                     | <b>16'617'400 –</b>                     | <b>16'139'600 –</b>                     |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 4'566'200 –            | 4'510'300 –                             | 4'500'300 –                             | 4'510'300 –                             |
| 431 Aktivierung Eigenleistungen                     | 15'853'700 –           | 17'035'700 –                            | 12'117'100 –                            | 11'629'300 –                            |
| <b>44 Finanzertrag</b>                              | <b>105'798'100 –</b>   | <b>105'935'400 –</b>                    | <b>107'416'900 –</b>                    | <b>108'541'800 –</b>                    |
| 440 Zinsertrag                                      | 7'032'800 –            | 5'502'200 –                             | 5'433'100 –                             | 5'358'900 –                             |
| 442 Beteiligungsertrag FV                           | 19'900 –               | 19'900 –                                | 19'900 –                                | 19'900 –                                |
| 443 Liegenschaftenertrag FV                         | 5'485'300 –            | 5'520'200 –                             | 5'555'600 –                             | 5'591'500 –                             |
| 445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen WV  | 60'298'800 –           | 61'170'900 –                            | 61'914'100 –                            | 62'177'300 –                            |
| 446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen    | 8'525'000 –            | 9'325'000 –                             | 10'125'000 –                            | 11'025'000 –                            |
| 447 Liegenschaftenertrag WV                         | 24'436'300 –           | 24'397'200 –                            | 24'369'200 –                            | 24'369'200 –                            |
| <b>45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen</b> | <b>6'321'200 –</b>     | <b>9'020'600 –</b>                      | <b>14'404'000 –</b>                     | <b>14'789'100 –</b>                     |
| 450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK    | 2'556'800 –            | 2'560'500 –                             | 2'560'500 –                             | 2'809'500 –                             |
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK    | 3'764'400 –            | 6'460'100 –                             | 11'843'500 –                            | 11'979'600 –                            |
| <b>46 Transferertrag</b>                            | <b>1'828'554'700 –</b> | <b>1'921'535'100 –</b>                  | <b>1'996'034'100 –</b>                  | <b>2'076'714'100 –</b>                  |
| 460 Ertragsanteile                                  | 300'424'600 –          | 300'003'100 –                           | 311'384'400 –                           | 323'486'700 –                           |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 135'590'400 –          | 135'330'100 –                           | 135'340'800 –                           | 135'275'000 –                           |
| 462 Finanz- und Lastenausgleich                     | 413'966'000 –          | 482'186'000 –                           | 532'186'000 –                           | 582'186'000 –                           |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 978'153'700 –          | 1'003'408'400 –                         | 1'016'515'400 –                         | 1'035'158'900 –                         |
| 469 Verschiedener Transferertrag                    | 420'000 –              | 607'500 –                               | 607'500 –                               | 607'500 –                               |
| <b>47 Durchlaufende Beiträge</b>                    | <b>220'697'000 –</b>   | <b>222'847'000 –</b>                    | <b>225'202'000 –</b>                    | <b>226'157'000 –</b>                    |
| 470 Durchlaufende Beiträge                          | 220'697'000 –          | 222'847'000 –                           | 225'202'000 –                           | 226'157'000 –                           |
| <b>48 A. o. Ertrag</b>                              | <b>158'027'300 –</b>   | <b>32'381'900 –</b>                     | <b>1'179'800 –</b>                      | <b>1'184'700 –</b>                      |
| 489 Entnahme aus Eigenkapital                       | 158'027'300 –          | 32'381'900 –                            | 1'179'800 –                             | 1'184'700 –                             |
| <b>49 Interne Verrechnungen</b>                     | <b>552'872'500 –</b>   | <b>574'873'800 –</b>                    | <b>582'920'600 –</b>                    | <b>581'414'300 –</b>                    |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 552'872'500 –          | 574'873'800 –                           | 582'920'600 –                           | 581'414'300 –                           |

# Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung HRM2

|            |  |           |            |   |           |
|------------|--|-----------|------------|---|-----------|
| <b>0</b>   | <b>Räte</b>                                  | <b>12</b> | <b>4</b>   | <b>Bildungsdepartement</b>                        | <b>27</b> |
| <b>010</b> | <b>Räte</b>                                  | <b>12</b> | <b>400</b> | <b>Generalsekretariat BLD</b>                     | <b>27</b> |
| 0100       | Kantonsrat                                   | 12        | 4000       | Generalsekretariat BLD                            | 27        |
| 0101       | Parlamentsdienste                            | 12        | 4003       | Ausbildungsbeihilfen                              | 27        |
| 0102       | Regierung                                    | 13        | 4008       | IT-Bildungsoffensive                              | 27        |
| <b>1</b>   | <b>Staatskanzlei</b>                         | <b>14</b> | <b>405</b> | <b>Amt für Volksschule</b>                        | <b>28</b> |
| <b>100</b> | <b>Staatskanzlei</b>                         | <b>14</b> | 4050       | Amtsleitung AVS                                   | 28        |
| 1000       | Staatskanzlei                                | 14        | 4051       | Lehrmittelverlag                                  | 28        |
| 1001       | Fachstelle für Datenschutz                   | 14        | 4052       | Weiterbildung Schule                              | 28        |
|            |  |           | 4053       | Sonderschulen                                     | 29        |
| <b>2</b>   | <b>Volkswirtschaftsdepartement</b>           | <b>15</b> | <b>415</b> | <b>Amt für Berufsbildung</b>                      | <b>29</b> |
| <b>200</b> | <b>Generalsekretariat VD</b>                 | <b>15</b> | 4150       | Amtsleitung ABB                                   | 29        |
| 2000       | Generalsekretariat VD                        | 15        | 4151       | Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung            | 29        |
| <b>205</b> | <b>Amt für öffentlichen Verkehr</b>          | <b>15</b> | 4152       | Berufliche Grundbildung                           | 30        |
| 2050       | Amt für öffentlichen Verkehr                 | 15        | 4153       | Höhere Berufs- und Weiterbildung                  | 30        |
| <b>210</b> | <b>Kantonsforstamt</b>                       | <b>16</b> | 4156       | Berufsfachschulen                                 | 30        |
| 2100       | Kantonsforstamt                              | 16        | <b>420</b> | <b>Amt für Mittelschulen</b>                      | <b>31</b> |
| 2101       | Staatswaldungen                              | 16        | 4200       | Amtsleitung AMS                                   | 31        |
| 2109       | Walderhaltungsmassnahmen (SF)                | 16        | 4205       | Mittelschulen                                     | 31        |
| <b>212</b> | <b>Waldregionen</b>                          | <b>17</b> | <b>423</b> | <b>Amt für Hochschulen</b>                        | <b>32</b> |
| 2120       | Finanzierung Waldregionen                    | 17        | 4230       | Amtsleitung AHS                                   | 32        |
| 2121       | Waldregion 1                                 | 17        | 4231       | Universitäre Hochschulen                          | 32        |
| 2122       | Waldregion 2                                 | 17        | 4232       | Fachhochschulen                                   | 32        |
| 2123       | Waldregion 3                                 | 18        | <b>430</b> | <b>Amt für Sport</b>                              | <b>32</b> |
| 2124       | Waldregion 4                                 | 18        | 4300       | Amt für Sport                                     | 32        |
| 2125       | Waldregion 5                                 | 18        | 4309       | Sportfonds (SF)                                   | 33        |
| <b>215</b> | <b>Landwirtschaftsamt</b>                    | <b>19</b> | <b>5</b>   | <b>Finanzdepartement</b>                          | <b>34</b> |
| 2150       | Landwirtschaftsamt                           | 19        | <b>500</b> | <b>Generalsekretariat FD</b>                      | <b>34</b> |
| 2156       | Landwirtschaftliches Zentrum SG              | 19        | 5000       | Generalsekretariat FD                             | 34        |
| <b>240</b> | <b>Amt für Natur, Jagd und Fischerei</b>     | <b>20</b> | <b>505</b> | <b>Zentrale Dienste</b>                           | <b>34</b> |
| 2400       | Amt für Natur, Jagd und Fischerei            | 20        | 5050       | Personalamt                                       | 34        |
| <b>245</b> | <b>Amt für Wirtschaft und Arbeit</b>         | <b>20</b> | 5051       | Amt für Finanzdienstleistungen                    | 35        |
| 2450       | Amtsleitung/Support                          | 20        | 5052       | Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)           | 35        |
| 2451       | Standortförderung                            | 21        | 5054       | Dienst für Informatikplanung                      | 35        |
| 2452       | Arbeitsbedingungen                           | 21        | 5055       | Finanzkontrolle                                   | 35        |
| 2455       | Arbeitslosenversicherung                     | 21        | <b>510</b> | <b>Kantonales Steueramt</b>                       | <b>36</b> |
| 2456       | Arbeitslosenkasse                            | 22        | 5100       | Amtsleitung KStA                                  | 36        |
| 2458       | Tourismusrechnung (SF)                       | 22        | 5105       | Kantonale Steuern                                 | 36        |
| 2459       | Arbeitsmarktfonds (SF)                       | 22        | 5106       | Bundessteuern                                     | 36        |
| <b>3</b>   | <b>Departement des Innern</b>                | <b>23</b> | <b>550</b> | <b>Allg. Finanzaufwand und -ertrag</b>            | <b>37</b> |
| <b>300</b> | <b>Generalsekretariat DI</b>                 | <b>23</b> | 5500       | Vermögenserträge                                  | 37        |
| 3000       | Generalsekretariat DI                        | 23        | 5501       | Passivzinsen                                      | 37        |
| <b>305</b> | <b>Sozialwerke</b>                           | <b>23</b> | 5502       | Interne Verzinsung                                | 37        |
| 3050       | Sozialwerke des Bundes                       | 23        | 5505       | Abschreibungen                                    | 37        |
| 3051       | Ergänzungsleistungen                         | 23        | 5509       | Verschiedene Aufwendungen und Erträge             | 37        |
| <b>320</b> | <b>Amt für Soziales</b>                      | <b>24</b> | <b>560</b> | <b>Allgemeiner Personalaufwand</b>                | <b>38</b> |
| 3200       | Amt für Soziales                             | 24        | 5600       | Allgemeiner Personalaufwand                       | 38        |
| <b>325</b> | <b>Kultur</b>                                | <b>24</b> | <b>6</b>   | <b>Bau- und Umweltdepartement</b>                 | <b>39</b> |
| 3250       | Amt für Kultur                               | 24        | <b>600</b> | <b>Generalsekretariat BUD</b>                     | <b>39</b> |
| 3251       | Stiftsarchiv                                 | 25        | 6000       | Generalsekretariat BUD                            | 39        |
| 3259       | Lotteriefonds (SF)                           | 25        | 6001       | Wohnbauförderung                                  | 39        |
| <b>340</b> | <b>Konkursamt</b>                            | <b>25</b> | 6009       | Mietwohnungsfonds (SF)                            | 39        |
| 3400       | Konkursamt                                   | 25        | <b>605</b> | <b>Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b> | <b>39</b> |
| <b>355</b> | <b>Amt für Handelsregister und Notariate</b> | <b>25</b> | 6050       | Amt für Raumentwicklung und Geoinformation        | 40        |
| 3550       | Amt für Handelsregister und Notariate        | 26        | 6059       | Mehrwertabgabe (SF)                               | 40        |
| <b>370</b> | <b>Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>     | <b>26</b> | <b>610</b> | <b>Hochbauamt</b>                                 | <b>40</b> |
| 3700       | Amt für Gemeinden und Bürgerrecht            | 26        | 6100       | Amtsleitung HBA                                   | 40        |

|            |   |           |            |                                     |           |
|------------|---|-----------|------------|-------------------------------------|-----------|
| 6105       | Verwaltung der Staatsliegenschaften                 | 41        | <b>9</b>   | <b>Gerichte</b>                     | <b>56</b> |
| 6106       | Bauten und Renovationen                             | 41        | <b>900</b> | <b>Zivil- und Strafrechtspflege</b> | <b>56</b> |
| <b>615</b> | <b>Tiefbauamt</b>                                   | <b>41</b> | 9001       | Kreisgerichte                       | 56        |
| 6150       | Amtsleitung TBA                                     | 41        | 9002       | Kantonsgericht                      | 56        |
| 6152       | Gemeindestrassen                                    | 42        | 9004       | Anlagekammer                        | 57        |
| 6153       | Kantonsstrassen                                     | 42        | 9005       | Schlichtungsstellen                 | 57        |
| 6154       | Nationalstrassen                                    | 42        | 9006       | Rechtsaufsicht                      | 57        |
| <b>620</b> | <b>Amt für Umwelt</b>                               | <b>43</b> | <b>905</b> | <b>Verwaltungsrechtspflege</b>      | <b>57</b> |
| 6200       | Amt für Umwelt                                      | 43        | 9050       | Versicherungsgericht                | 57        |
| <b>625</b> | <b>Amt für Wasser und Energie</b>                   | <b>43</b> | 9051       | Verwaltungsrekurskommission         | 58        |
| 6250       | Amt für Wasser und Energie                          | 43        | 9052       | Verwaltungsgericht                  | 58        |
| 6259       | PV-Ersatzabgabe (SF)                                | 44        |            |                                     |           |
| <b>7</b>   | <b>Sicherheits- und Justizdepartement</b>           | <b>45</b> |            |                                     |           |
| <b>700</b> | <b>Generalsekretariat SJD</b>                       | <b>45</b> |            |                                     |           |
| 7000       | Generalsekretariat SJD                              | 45        |            |                                     |           |
| <b>715</b> | <b>Migrationsamt</b>                                | <b>45</b> |            |                                     |           |
| 7150       | Migrationswesen                                     | 45        |            |                                     |           |
| 7151       | Asylwesen   | 46        |            |                                     |           |
| 7152       | Ausweisstelle                                       | 46        |            |                                     |           |
| <b>720</b> | <b>Amt für Justizvollzug</b>                        | <b>46</b> |            |                                     |           |
| 7200       | Amt für Justizvollzug                               | 47        |            |                                     |           |
| <b>725</b> | <b>Kantonspolizei</b>                               | <b>47</b> |            |                                     |           |
| 7250       | Kantonspolizei                                      | 47        |            |                                     |           |
| <b>730</b> | <b>Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt</b>        | <b>48</b> |            |                                     |           |
| 7300       | Strassenverkehr                                     | 48        |            |                                     |           |
| 7301       | Schifffahrt   | 48        |            |                                     |           |
| 7309       | Strassenfonds (SF)                                  | 49        |            |                                     |           |
| <b>735</b> | <b>Strafuntersuchung</b>                            | <b>49</b> |            |                                     |           |
| 7352       | Staatsanwaltschaft                                  | 49        |            |                                     |           |
| <b>740</b> | <b>Amt für Militär und Zivilschutz</b>              | <b>49</b> |            |                                     |           |
| 7400       | Amt für Militär und Zivilschutz                     | 50        |            |                                     |           |
| <b>8</b>   | <b>Gesundheitsdepartement</b>                       | <b>51</b> |            |                                     |           |
| <b>800</b> | <b>Generalsekretariat GD</b>                        | <b>51</b> |            |                                     |           |
| 8000       | Generalsekretariat GD                               | 51        |            |                                     |           |
| 8001       | Umsetzung Pflegeinitiative                          | 51        |            |                                     |           |
| 8002       | Pflegefinanzierung                                  | 51        |            |                                     |           |
| <b>803</b> | <b>Kantonsarztamt</b>                               | <b>51</b> |            |                                     |           |
| 8030       | Kantonsarztamt                                      | 52        |            |                                     |           |
| 8039       | Suchtbekämpfungsfonds (SF)                          | 52        |            |                                     |           |
| <b>805</b> | <b>Amt für Gesundheitsvorsorge</b>                  | <b>52</b> |            |                                     |           |
| 8050       | Amt für Gesundheitsvorsorge                         | 52        |            |                                     |           |
| <b>812</b> | <b>Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b> | <b>53</b> |            |                                     |           |
| 8120       | Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen        | 53        |            |                                     |           |
| 8121       | Tiergesundheit                                      | 53        |            |                                     |           |
| 8129       | Tierseuchenkasse (SF)                               | 53        |            |                                     |           |
| <b>830</b> | <b>Amt für Gesundheitsversorgung</b>                | <b>54</b> |            |                                     |           |
| 8300       | Amtsleitung AfGVE                                   | 54        |            |                                     |           |
| 8301       | Individuelle Prämienverbilligung                    | 54        |            |                                     |           |
| 8303       | Innerkantonale Hospitalisation                      | 54        |            |                                     |           |
| 8304       | Ausserkant. Hospitalisation                         | 54        |            |                                     |           |
| 8305       | Ambulante Versorgung                                | 54        |            |                                     |           |
| 8309       | Zentrum für Labormedizin                            | 55        |            |                                     |           |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| Aufwand  | 5'997'035'600         | 6'123'913'300                           | 6'266'312'100                           | 6'360'267'600                           |
| Ertrag   | 5'962'752'200 –       | 5'985'455'600 –                         | 6'130'612'100 –                         | 6'308'066'800 –                         |
| Aufwandüberschuss                                | 34'283'400 –          | 138'457'700 –                           | 135'700'000 –                           | 52'200'800 –                            |
| <b>0 Räte</b>                                    |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'617'000             | 8'648'000                               | 8'673'000                               | 8'929'700                               |
| Ertrag   | 73'000 –              | 73'000 –                                | 73'000 –                                | 74'500 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 8'544'000 –           | 8'575'000 –                             | 8'600'000 –                             | 8'855'200 –                             |
| <b>010 Räte</b>                                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'617'000             | 8'648'000                               | 8'673'000                               | 8'929'700                               |
| Ertrag   | 73'000 –              | 73'000 –                                | 73'000 –                                | 74'500 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 8'544'000 –           | 8'575'000 –                             | 8'600'000 –                             | 8'855'200 –                             |
| <b>0100 Kantonsrat</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'284'800             | 3'315'800                               | 3'280'800                               | 3'597'500                               |
| Ertrag   | 4'500 –               | 4'500 –                                 | 4'500 –                                 | 6'000 –                                 |
| Aufwandüberschuss                                | 3'280'300 –           | 3'311'300 –                             | 3'276'300 –                             | 3'591'500 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 1'868'200             | 1'868'200                               | 1'868'200                               | 2'107'000                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 40'000                | 40'000                                  | 40'000                                  | 40'000                                  |
| 304 Zulagen                                      | 200'000               | 200'000                                 | 200'000                                 | 200'000                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 90'600                | 90'600                                  | 90'600                                  | 90'600                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 35'000                | 35'000                                  | 35'000                                  | 35'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 35'000                | 35'000                                  | 35'000                                  | 35'000                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 290'900               | 290'900                                 | 290'900                                 | 318'800                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 202'000               | 233'000                                 | 198'000                                 | 248'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 480'800               | 480'800                                 | 480'800                                 | 480'800                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 40'800                | 40'800                                  | 40'800                                  | 40'800                                  |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren       | 4'500 –               | 4'500 –                                 | 4'500 –                                 | 6'000 –                                 |
| <b>0101 Parlamentsdienste</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'791'700             | 1'791'700                               | 1'791'700                               | 1'791'700                               |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                | 1'791'700 –           | 1'791'700 –                             | 1'791'700 –                             | 1'791'700 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'307'000             | 1'307'000                               | 1'307'000                               | 1'307'000                               |
| 304 Zulagen                                      | 2'800                 | 2'800                                   | 2'800                                   | 2'800                                   |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 229'200               | 229'200                                 | 229'200                                 | 229'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 3'200                 | 3'200                                   | 3'200                                   | 3'200                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 53'500                | 53'500                                  | 53'500                                  | 53'500                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 125'000               | 125'000                                 | 125'000                                 | 125'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 5'400                 | 5'400                                   | 5'400                                   | 5'400                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 20'600                | 20'600                                  | 20'600                                  | 20'600                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 45'000                | 45'000                                  | 45'000                                  | 45'000                                  |

| Konto                                  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>0102 Regierung</b>                  |                       |   |   |   |
| Aufwand                                | 3'540'500             | 3'540'500                               | 3'600'500                               | 3'540'500                               |
| Ertrag                                 | 68'500 –              | 68'500 –                                | 68'500 –                                | 68'500 –                                |
| Aufwandüberschuss                      | 3'472'000 –           | 3'472'000 –                             | 3'532'000 –                             | 3'472'000 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter | 2'344'100             | 2'344'100                               | 2'344'100                               | 2'344'100                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                | 433'800               | 433'800                                 | 433'800                                 | 433'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand            | 20'000                | 20'000                                  | 80'000                                  | 20'000                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand         | 3'100                 | 3'100                                   | 3'100                                   | 3'100                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare      | 78'500                | 78'500                                  | 78'500                                  | 78'500                                  |
| 317 Spesenentschädigungen              | 133'000               | 133'000                                 | 133'000                                 | 133'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand      | 330'000               | 330'000                                 | 330'000                                 | 330'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen       | 198'000               | 198'000                                 | 198'000                                 | 198'000                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge  | 68'500 –              | 68'500 –                                | 68'500 –                                | 68'500 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>1 Staatskanzlei</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 25'260'000            | 25'661'700                              | 25'955'600                              | 26'175'100                              |
| Ertrag   | 5'006'400 –           | 5'006'400 –                             | 5'006'400 –                             | 5'006'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 20'253'600 –          | 20'655'300 –                            | 20'949'200 –                            | 21'168'700 –                            |
| <b>100 Staatskanzlei</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 25'260'000            | 25'661'700                              | 25'955'600                              | 26'175'100                              |
| Ertrag   | 5'006'400 –           | 5'006'400 –                             | 5'006'400 –                             | 5'006'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 20'253'600 –          | 20'655'300 –                            | 20'949'200 –                            | 21'168'700 –                            |
| <b>1000 Staatskanzlei</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 24'730'800            | 25'132'500                              | 25'426'400                              | 25'645'900                              |
| Ertrag   | 4'970'400 –           | 4'970'400 –                             | 4'970'400 –                             | 4'970'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 19'760'400 –          | 20'162'100 –                            | 20'456'000 –                            | 20'675'500 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 18'000                | 18'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'575'200             | 6'575'200                               | 6'474'100                               | 6'474'100                               |
| 304 Zulagen                                      | 17'300                | 17'300                                  | 17'300                                  | 17'300                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 1'069'600             | 1'069'600                               | 1'069'600                               | 1'069'600                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 11'800                | 12'000                                  | 12'000                                  | 12'000                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 804'600               | 806'600                                 | 959'600                                 | 999'600                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 216'000               | 206'000                                 | 216'500                                 | 206'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 9'509'300             | 9'846'800                               | 10'044'300                              | 10'234'300                              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        | 50'000                | 55'000                                  | 55'000                                  | 55'000                                  |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 288'200               | 236'200                                 | 236'200                                 | 236'200                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 107'600               | 108'600                                 | 142'600                                 | 142'600                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 500                   | 500                                     | 500                                     | 500                                     |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 3'147'800             | 3'265'800                               | 3'265'800                               | 3'265'800                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'914'900             | 2'914'900                               | 2'914'900                               | 2'914'900                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 315'800 –             | 315'800 –                               | 315'800 –                               | 315'800 –                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 265'000 –             | 265'000 –                               | 265'000 –                               | 265'000 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 440'100 –             | 440'100 –                               | 440'100 –                               | 440'100 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 1'512'000 –           | 1'512'000 –                             | 1'512'000 –                             | 1'512'000 –                             |
| 429 Übrige Entgelte                              | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 6'100 –               | 6'100 –                                 | 6'100 –                                 | 6'100 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'431'300 –           | 2'431'300 –                             | 2'431'300 –                             | 2'431'300 –                             |
| <b>1001 Fachstelle für Datenschutz</b>           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 529'200               | 529'200                                 | 529'200                                 | 529'200                                 |
| Ertrag   | 36'000 –              | 36'000 –                                | 36'000 –                                | 36'000 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 493'200 –             | 493'200 –                               | 493'200 –                               | 493'200 –                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 368'000               | 368'000                                 | 368'000                                 | 368'000                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 58'600                | 58'600                                  | 58'600                                  | 58'600                                  |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 600                   | 600                                     | 600                                     | 600                                     |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 3'000                 | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 68'000                | 68'000                                  | 68'000                                  | 68'000                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 7'500                 | 7'500                                   | 7'500                                   | 7'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 8'500                 | 8'500                                   | 8'500                                   | 8'500                                   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 15'000                | 15'000                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 426 Rückerstattungen                             | 36'000 –              | 36'000 –                                | 36'000 –                                | 36'000 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>2 Volkswirtschaftsdepartement</b>             |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 499'207'700           | 508'331'500                             | 513'543'400                             | 517'253'500                             |
| Ertrag   | 351'246'800 –         | 357'208'400 –                           | 360'130'200 –                           | 362'339'400 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 147'960'900 –         | 151'123'100 –                           | 153'413'200 –                           | 154'914'100 –                           |
| <b>200 Generalsekretariat VD</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 6'529'400             | 6'565'400                               | 6'515'400                               | 6'515'400                               |
| Ertrag   | 1'357'200 –           | 1'357'200 –                             | 1'357'200 –                             | 1'357'200 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 5'172'200 –           | 5'208'200 –                             | 5'158'200 –                             | 5'158'200 –                             |
| <b>2000 Generalsekretariat VD</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 6'529'400             | 6'565'400                               | 6'515'400                               | 6'515'400                               |
| Ertrag   | 1'357'200 –           | 1'357'200 –                             | 1'357'200 –                             | 1'357'200 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 5'172'200 –           | 5'208'200 –                             | 5'158'200 –                             | 5'158'200 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 2'600                 | 2'600                                   | 2'600                                   | 2'600                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'294'800             | 4'294'800                               | 4'294'800                               | 4'294'800                               |
| 304 Zulagen                                      | 116'700               | 116'700                                 | 116'700                                 | 116'700                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 789'500               | 789'500                                 | 789'500                                 | 789'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 69'700                | 69'700                                  | 69'700                                  | 69'700                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 30'600                | 30'600                                  | 30'600                                  | 30'600                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 589'200               | 626'700                                 | 576'700                                 | 576'700                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 51'000                | 49'500                                  | 49'500                                  | 49'500                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 38'200                | 38'200                                  | 38'200                                  | 38'200                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 547'100               | 547'100                                 | 547'100                                 | 547'100                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 15'000 –              | 15'000 –                                | 15'000 –                                | 15'000 –                                |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 43'400 –              | 43'400 –                                | 43'400 –                                | 43'400 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 75'000 –              | 75'000 –                                | 75'000 –                                | 75'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 153'600 –             | 153'600 –                               | 153'600 –                               | 153'600 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'070'200 –           | 1'070'200 –                             | 1'070'200 –                             | 1'070'200 –                             |
| <b>205 Amt für öffentlichen Verkehr</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 132'764'600           | 146'119'200                             | 150'552'700                             | 153'941'500                             |
| Ertrag   | 64'647'100 –          | 70'155'700 –                            | 72'515'900 –                            | 74'182'100 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 68'117'500 –          | 75'963'500 –                            | 78'036'800 –                            | 79'759'400 –                            |
| <b>2050 Amt für öffentlichen Verkehr</b>         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 132'764'600           | 146'119'200                             | 150'552'700                             | 153'941'500                             |
| Ertrag   | 64'647'100 –          | 70'155'700 –                            | 72'515'900 –                            | 74'182'100 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 68'117'500 –          | 75'963'500 –                            | 78'036'800 –                            | 79'759'400 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 943'600               | 943'600                                 | 943'600                                 | 943'600                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 174'100               | 174'100                                 | 174'100                                 | 174'100                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 1'400                 | 1'400                                   | 1'400                                   | 1'400                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 2'500                 | 2'500                                   | 2'500                                   | 2'500                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 952'200               | 908'200                                 | 883'200                                 | 883'200                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 19'000                | 19'000                                  | 19'000                                  | 19'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 27'900                | 27'900                                  | 27'900                                  | 27'900                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 130'519'900           | 143'918'500                             | 148'377'000                             | 151'765'800                             |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 124'000               | 124'000                                 | 124'000                                 | 124'000                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 25'600 –              | 25'600 –                                | 25'600 –                                | 25'600 –                                |
| 429 Übrige Entgelte                              | 683'800 –             | 516'600 –                               | 508'300 –                               | 425'400 –                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 63'937'700 –          | 69'613'500 –                            | 71'982'000 –                            | 73'731'100 –                            |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>210 Kantonsforstamt</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 21'475'700            | 21'375'700                              | 21'855'700                              | 21'530'700                              |
| Ertrag  | 11'244'500 –          | 11'244'500 –                            | 11'244'500 –                            | 11'244'500 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 10'231'200 –          | 10'131'200 –                            | 10'611'200 –                            | 10'286'200 –                            |
| <b>2100 Kantonsforstamt</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 18'998'800            | 18'978'800                              | 18'968'800                              | 18'968'800                              |
| Ertrag  | 8'704'500 –           | 8'704'500 –                             | 8'704'500 –                             | 8'704'500 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 10'294'300 –          | 10'274'300 –                            | 10'264'300 –                            | 10'264'300 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 1'536'000             | 1'536'000                               | 1'536'000                               | 1'536'000                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 276'500               | 276'500                                 | 276'500                                 | 276'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'100                 | 2'100                                   | 2'100                                   | 2'100                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 13'000                | 13'000                                  | 13'000                                  | 13'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 8'000                 | 8'000                                   | 8'000                                   | 8'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 711'900               | 691'900                                 | 681'900                                 | 681'900                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 35'000                | 35'000                                  | 35'000                                  | 35'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 67'500                | 67'500                                  | 67'500                                  | 67'500                                  |
| 340 Zinsaufwand                                     | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 16'155'900            | 16'155'900                              | 16'155'900                              | 16'155'900                              |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 190'900               | 190'900                                 | 190'900                                 | 190'900                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 35'000 –              | 35'000 –                                | 35'000 –                                | 35'000 –                                |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 100'000 –             | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 10'000 –              | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 8'540'500 –           | 8'540'500 –                             | 8'540'500 –                             | 8'540'500 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 17'000 –              | 17'000 –                                | 17'000 –                                | 17'000 –                                |
| <b>2101 Staatswaldungen</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'418'900             | 2'338'900                               | 2'828'900                               | 2'503'900                               |
| Ertrag  | 2'482'000 –           | 2'482'000 –                             | 2'482'000 –                             | 2'482'000 –                             |
| Ertragsüberschuss                                   | 63'100                | 143'100                                 |   |   |
| Aufwandüberschuss                                   |                       |   | 346'900 –                               | 21'900 –                                |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 752'700               | 752'700                                 | 752'700                                 | 752'700                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 113'200               | 113'200                                 | 113'200                                 | 113'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'900                 | 2'900                                   | 2'900                                   | 2'900                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 168'000               | 168'000                                 | 168'000                                 | 168'000                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 163'000               | 83'000                                  | 573'000                                 | 248'000                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 664'900               | 664'900                                 | 664'900                                 | 664'900                                 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 170'000               | 170'000                                 | 170'000                                 | 170'000                                 |
| 315 Unterhalt Mobiliien und immaterielle Anlagen    | 115'000               | 115'000                                 | 115'000                                 | 115'000                                 |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 25'000                | 25'000                                  | 25'000                                  | 25'000                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 21'000                | 21'000                                  | 21'000                                  | 21'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 165'000               | 165'000                                 | 165'000                                 | 165'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 53'200                | 53'200                                  | 53'200                                  | 53'200                                  |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 1'300'000 –           | 1'300'000 –                             | 1'300'000 –                             | 1'300'000 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 622'000 –             | 622'000 –                               | 622'000 –                               | 622'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 8'000 –               | 8'000 –                                 | 8'000 –                                 | 8'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 25'000 –              | 25'000 –                                | 25'000 –                                | 25'000 –                                |
| 447 Liegenschaftenertrag VV                         | 40'000 –              | 40'000 –                                | 40'000 –                                | 40'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 7'000 –               | 7'000 –                                 | 7'000 –                                 | 7'000 –                                 |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 480'000 –             | 480'000 –                               | 480'000 –                               | 480'000 –                               |
| <b>2109 Walderhaltungsmassnahmen (SF)</b>           |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 58'000                | 58'000                                  | 58'000                                  | 58'000                                  |
| Ertrag  | 58'000 –              | 58'000 –                                | 58'000 –                                | 58'000 –                                |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 58'000                | 58'000                                  | 58'000                                  | 58'000                                  |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK | 7'200 –               | 7'200 –                                 | 7'300 –                                 | 7'400 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 20'800 –              | 20'800 –                                | 20'700 –                                | 20'600 –                                |
| <b>212 Waldregionen</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 17'324'600            | 17'324'600                              | 17'324'600                              | 17'324'600                              |
| Ertrag   | 12'432'500 –          | 12'432'500 –                            | 12'432'500 –                            | 12'432'500 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 4'892'100 –           | 4'892'100 –                             | 4'892'100 –                             | 4'892'100 –                             |
| <b>2120 Finanzierung Waldregionen</b>            |                       |   |   |   |
| Aufwand  |                       |   |   |   |
| Ertrag   | 3'068'300 –           | 3'068'300 –                             | 3'068'300 –                             | 3'068'300 –                             |
| Ertragsüberschuss                                | 3'068'300             | 3'068'300                               | 3'068'300                               | 3'068'300                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 3'068'300 –           | 3'068'300 –                             | 3'068'300 –                             | 3'068'300 –                             |
| <b>2121 Waldregion 1</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'610'200             | 3'610'200                               | 3'610'200                               | 3'610'200                               |
| Ertrag   | 1'617'900 –           | 1'617'900 –                             | 1'617'900 –                             | 1'617'900 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'992'300 –           | 1'992'300 –                             | 1'992'300 –                             | 1'992'300 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'019'900             | 1'019'900                               | 1'019'900                               | 1'019'900                               |
| 304 Zulagen                                      | 11'800                | 11'800                                  | 11'800                                  | 11'800                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 182'900               | 182'900                                 | 182'900                                 | 182'900                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 10'400                | 10'400                                  | 10'400                                  | 10'400                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 41'000                | 41'000                                  | 41'000                                  | 41'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 20'200                | 20'200                                  | 20'200                                  | 20'200                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 782'100               | 782'100                                 | 782'100                                 | 782'100                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 110'000               | 110'000                                 | 110'000                                 | 110'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 24'500                | 24'500                                  | 24'500                                  | 24'500                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'387'400             | 1'387'400                               | 1'387'400                               | 1'387'400                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 227'200 –             | 227'200 –                               | 227'200 –                               | 227'200 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 44'000 –              | 44'000 –                                | 44'000 –                                | 44'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'311'700 –           | 1'311'700 –                             | 1'311'700 –                             | 1'311'700 –                             |
| <b>2122 Waldregion 2</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'735'000             | 3'735'000                               | 3'735'000                               | 3'735'000                               |
| Ertrag   | 2'456'400 –           | 2'456'400 –                             | 2'456'400 –                             | 2'456'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'278'600 –           | 1'278'600 –                             | 1'278'600 –                             | 1'278'600 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'293'800             | 1'293'800                               | 1'293'800                               | 1'293'800                               |
| 304 Zulagen                                      | 12'700                | 12'700                                  | 12'700                                  | 12'700                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 233'900               | 233'900                                 | 233'900                                 | 233'900                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 33'300                | 33'300                                  | 33'300                                  | 33'300                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 17'000                | 17'000                                  | 17'000                                  | 17'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 19'600                | 19'600                                  | 19'600                                  | 19'600                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 110'400               | 110'400                                 | 110'400                                 | 110'400                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 162'000               | 162'000                                 | 162'000                                 | 162'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 18'800                | 18'800                                  | 18'800                                  | 18'800                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'813'500             | 1'813'500                               | 1'813'500                               | 1'813'500                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 698'700 –             | 698'700 –                               | 698'700 –                               | 698'700 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 4'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'748'700 –           | 1'748'700 –                             | 1'748'700 –                             | 1'748'700 –                             |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>2123 Waldregion 3</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'946'700             | 3'946'700                               | 3'946'700                               | 3'946'700                               |
| Ertrag   | 2'073'000 –           | 2'073'000 –                             | 2'073'000 –                             | 2'073'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'873'700 –           | 1'873'700 –                             | 1'873'700 –                             | 1'873'700 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 15'000                | 15'000                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'374'400             | 1'374'400                               | 1'374'400                               | 1'374'400                               |
| 304 Zulagen                                      | 17'500                | 17'500                                  | 17'500                                  | 17'500                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 244'500               | 244'500                                 | 244'500                                 | 244'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 11'100                | 11'100                                  | 11'100                                  | 11'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 14'000                | 14'000                                  | 14'000                                  | 14'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 19'700                | 19'700                                  | 19'700                                  | 19'700                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 287'400               | 287'400                                 | 287'400                                 | 287'400                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 144'500               | 144'500                                 | 144'500                                 | 144'500                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 18'000                | 18'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'800'600             | 1'800'600                               | 1'800'600                               | 1'800'600                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 321'600 –             | 321'600 –                               | 321'600 –                               | 321'600 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 4'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'742'400 –           | 1'742'400 –                             | 1'742'400 –                             | 1'742'400 –                             |
| <b>2124 Waldregion 4</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'300'800             | 2'300'800                               | 2'300'800                               | 2'300'800                               |
| Ertrag   | 1'234'900 –           | 1'234'900 –                             | 1'234'900 –                             | 1'234'900 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'065'900 –           | 1'065'900 –                             | 1'065'900 –                             | 1'065'900 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 814'200               | 814'200                                 | 814'200                                 | 814'200                                 |
| 304 Zulagen                                      | 38'100                | 38'100                                  | 38'100                                  | 38'100                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 137'300               | 137'300                                 | 137'300                                 | 137'300                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 11'100                | 11'100                                  | 11'100                                  | 11'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 15'000                | 15'000                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 16'600                | 16'600                                  | 16'600                                  | 16'600                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 79'100                | 79'100                                  | 79'100                                  | 79'100                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 115'200               | 115'200                                 | 115'200                                 | 115'200                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 8'800                 | 8'800                                   | 8'800                                   | 8'800                                   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'045'400             | 1'045'400                               | 1'045'400                               | 1'045'400                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 212'600 –             | 212'600 –                               | 212'600 –                               | 212'600 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 4'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'008'300 –           | 1'008'300 –                             | 1'008'300 –                             | 1'008'300 –                             |
| <b>2125 Waldregion 5</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'731'900             | 3'731'900                               | 3'731'900                               | 3'731'900                               |
| Ertrag   | 1'982'000 –           | 1'982'000 –                             | 1'982'000 –                             | 1'982'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'749'900 –           | 1'749'900 –                             | 1'749'900 –                             | 1'749'900 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'324'900             | 1'324'900                               | 1'324'900                               | 1'324'900                               |
| 304 Zulagen                                      | 33'700                | 33'700                                  | 33'700                                  | 33'700                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 230'100               | 230'100                                 | 230'100                                 | 230'100                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 18'100                | 18'100                                  | 18'100                                  | 18'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 21'100                | 21'100                                  | 21'100                                  | 21'100                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 70'100                | 70'100                                  | 70'100                                  | 70'100                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 178'600               | 178'600                                 | 178'600                                 | 178'600                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 29'400                | 29'400                                  | 29'400                                  | 29'400                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'785'900             | 1'785'900                               | 1'785'900                               | 1'785'900                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 238'300 –             | 238'300 –                               | 238'300 –                               | 238'300 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 9'000 –               | 9'000 –                                 | 9'000 –                                 | 9'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'729'700 –           | 1'729'700 –                             | 1'729'700 –                             | 1'729'700 –                             |
| <b>215 Landwirtschaftsamt</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 222'074'000           | 224'945'800                             | 225'580'600                             | 226'515'900                             |
| Ertrag  | 202'231'200 –         | 202'858'200 –                           | 203'401'200 –                           | 203'944'200 –                           |
| Aufwandüberschuss                                   | 19'842'800 –          | 22'087'600 –                            | 22'179'400 –                            | 22'571'700 –                            |
| <b>2150 Landwirtschaftsamt</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 209'414'800           | 212'533'100                             | 213'442'700                             | 214'474'000                             |
| Ertrag  | 197'818'000 –         | 198'484'000 –                           | 199'039'000 –                           | 199'594'000 –                           |
| Aufwandüberschuss                                   | 11'596'800 –          | 14'049'100 –                            | 14'403'700 –                            | 14'880'000 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 1'688'100             | 1'688'100                               | 1'688'100                               | 1'688'100                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 302'100               | 302'100                                 | 302'100                                 | 302'100                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'900                 | 2'900                                   | 2'900                                   | 2'900                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 14'000                | 14'000                                  | 14'000                                  | 14'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 690'000               | 688'200                                 | 538'600                                 | 508'600                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 27'000                | 27'000                                  | 27'000                                  | 27'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 52'600                | 52'600                                  | 52'600                                  | 52'600                                  |
| 340 Zinsaufwand                                     | 300'000               | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                        | 10'000                | 10'000                                  | 10'000                                  | 10'000                                  |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 10'000                | 10'000                                  | 10'000                                  | 10'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 26'194'300            | 27'548'400                              | 27'552'600                              | 27'558'900                              |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                   |                       | 1'100'000                               | 1'600'000                               | 2'100'000                               |
| 370 Durchlaufende Beiträge                          | 179'884'000           | 180'550'000                             | 181'105'000                             | 181'660'000                             |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 219'800               | 219'800                                 | 219'800                                 | 219'800                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 135'000 –             | 135'000 –                               | 135'000 –                               | 135'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 24'000 –              | 24'000 –                                | 24'000 –                                | 24'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 50'000 –              | 50'000 –                                | 50'000 –                                | 50'000 –                                |
| 431 Aktivierung Eigenleistungen                     | 300'000 –             | 300'000 –                               | 300'000 –                               | 300'000 –                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 17'425'000 –          | 17'425'000 –                            | 17'425'000 –                            | 17'425'000 –                            |
| 470 Durchlaufende Beiträge                          | 179'884'000 –         | 180'550'000 –                           | 181'105'000 –                           | 181'660'000 –                           |
| <b>2156 Landwirtschaftliches Zentrum SG</b>         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 12'659'200            | 12'412'700                              | 12'137'900                              | 12'041'900                              |
| Ertrag  | 4'413'200 –           | 4'374'200 –                             | 4'362'200 –                             | 4'350'200 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 8'246'000 –           | 8'038'500 –                             | 7'775'700 –                             | 7'691'700 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 5'978'000             | 5'978'000                               | 5'978'000                               | 5'978'000                               |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                          | 601'500               | 601'500                                 | 601'500                                 | 601'500                                 |
| 304 Zulagen   | 23'500                | 23'500                                  | 23'500                                  | 23'500                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 1'145'700             | 1'145'700                               | 1'145'700                               | 1'145'700                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 16'700                | 16'700                                  | 16'700                                  | 16'700                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 800'700               | 814'800                                 | 800'300                                 | 803'800                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 985'300               | 769'700                                 | 531'900                                 | 430'900                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 241'900               | 241'900                                 | 241'900                                 | 241'900                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 609'800               | 594'800                                 | 572'300                                 | 572'300                                 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 237'000               | 207'000                                 | 207'000                                 | 208'500                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 69'500                | 69'500                                  | 69'500                                  | 69'500                                  |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 60'100                | 60'100                                  | 60'100                                  | 60'100                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 192'400               | 192'400                                 | 192'400                                 | 192'400                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 82'600                | 82'600                                  | 82'600                                  | 82'600                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'614'500             | 1'614'500                               | 1'614'500                               | 1'614'500                               |
| 422 Spital- und Heimplatz, Kostgelder               | 650'000 –             | 650'000 –                               | 650'000 –                               | 650'000 –                               |
| 423 Schul- und Kursgelder                           | 151'100 –             | 151'100 –                               | 151'100 –                               | 151'100 –                               |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren          | 1'129'000 –           | 1'105'000 –                             | 1'093'000 –                             | 1'081'000 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 690'000 –             | 675'000 –                               | 675'000 –                               | 675'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 1'208'400 –           | 1'208'400 –                             | 1'208'400 –                             | 1'208'400 –                             |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 26'100 –              | 26'100 –                                | 26'100 –                                | 26'100 –                                |
| 447 Liegenschaftenertrag VV                         | 14'800 –              | 14'800 –                                | 14'800 –                                | 14'800 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 22'100 –              | 22'100 –                                | 22'100 –                                | 22'100 –                                |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 521'700 –             | 521'700 –                               | 521'700 –                               | 521'700 –                               |
| <b>240 Amt für Natur, Jagd und Fischerei</b>        |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 14'347'600            | 14'029'300                              | 13'999'300                              | 13'999'300                              |
| Ertrag  | 9'446'400 –           | 9'287'400 –                             | 9'287'400 –                             | 9'287'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 4'901'200 –           | 4'741'900 –                             | 4'711'900 –                             | 4'711'900 –                             |
| <b>2400 Amt für Natur, Jagd und Fischerei</b>       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 14'347'600            | 14'029'300                              | 13'999'300                              | 13'999'300                              |
| Ertrag  | 9'446'400 –           | 9'287'400 –                             | 9'287'400 –                             | 9'287'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 4'901'200 –           | 4'741'900 –                             | 4'711'900 –                             | 4'711'900 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 95'800                | 95'800                                  | 95'800                                  | 95'800                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 3'396'000             | 3'396'000                               | 3'396'000                               | 3'396'000                               |
| 304 Zulagen   | 23'800                | 23'800                                  | 23'800                                  | 23'800                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 597'200               | 597'200                                 | 597'200                                 | 597'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 15'400                | 15'400                                  | 15'400                                  | 15'400                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 94'000                | 94'000                                  | 94'000                                  | 94'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 129'000               | 129'000                                 | 129'000                                 | 129'000                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 231'000               | 231'000                                 | 231'000                                 | 231'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'492'700             | 1'492'600                               | 1'492'600                               | 1'492'600                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 195'000               | 195'000                                 | 165'000                                 | 165'000                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 73'000                | 73'000                                  | 73'000                                  | 73'000                                  |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 209'600               | 209'600                                 | 209'600                                 | 209'600                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 620'800               | 620'800                                 | 620'800                                 | 620'800                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 65'000                | 65'000                                  | 65'000                                  | 65'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 6'048'300             | 5'730'100                               | 5'730'100                               | 5'730'100                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'055'000             | 1'055'000                               | 1'055'000                               | 1'055'000                               |
| 410 Regalien  | 2'378'000 –           | 2'378'000 –                             | 2'378'000 –                             | 2'378'000 –                             |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 12'500 –              | 12'500 –                                | 12'500 –                                | 12'500 –                                |
| 423 Schul- und Kursgelder                           | 163'200 –             | 163'200 –                               | 163'200 –                               | 163'200 –                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 28'500 –              | 28'500 –                                | 28'500 –                                | 28'500 –                                |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 40'000 –              | 40'000 –                                | 40'000 –                                | 40'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                | 25'000 –              | 25'000 –                                | 25'000 –                                | 25'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 58'800 –              | 58'800 –                                | 58'800 –                                | 58'800 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 5'497'700 –           | 5'338'700 –                             | 5'338'700 –                             | 5'338'700 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'242'700 –           | 1'242'700 –                             | 1'242'700 –                             | 1'242'700 –                             |
| <b>245 Amt für Wirtschaft und Arbeit</b>            |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 84'691'800            | 77'971'500                              | 77'715'100                              | 77'426'100                              |
| Ertrag  | 49'887'900 –          | 49'872'900 –                            | 49'891'500 –                            | 49'891'500 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 34'803'900 –          | 28'098'600 –                            | 27'823'600 –                            | 27'534'600 –                            |
| <b>2450 Amtsleitung/Support</b>                     |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 1'113'400             | 1'113'400                               | 1'113'400                               | 1'113'400                               |
| Ertrag  | 495'000 –             | 495'000 –                               | 495'000 –                               | 495'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                   | 618'400 –             | 618'400 –                               | 618'400 –                               | 618'400 –                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 733'200               | 733'200                                 | 733'200                                 | 733'200                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 131'800               | 131'800                                 | 131'800                                 | 131'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 31'100                | 31'100                                  | 31'100                                  | 31'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 15'000                | 15'000                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 49'700                | 49'700                                  | 49'700                                  | 49'700                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 122'600               | 122'600                                 | 122'600                                 | 122'600                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 495'000 –             | 495'000 –                               | 495'000 –                               | 495'000 –                               |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>2451 Standortförderung</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 25'378'000            | 18'499'700                              | 17'999'700                              | 17'499'700                              |
| Ertrag  | 3'627'800 –           | 3'627'800 –                             | 3'627'800 –                             | 3'627'800 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 21'750'200 –          | 14'871'900 –                            | 14'371'900 –                            | 13'871'900 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 1'527'700             | 1'527'700                               | 1'527'700                               | 1'527'700                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 273'000               | 273'000                                 | 273'000                                 | 273'000                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 5'600                 | 5'600                                   | 5'600                                   | 5'600                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 10'500                | 10'500                                  | 10'500                                  | 10'500                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'196'400             | 1'116'400                               | 1'116'400                               | 1'116'400                               |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 67'000                | 67'000                                  | 67'000                                  | 67'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 115'900               | 115'900                                 | 115'900                                 | 115'900                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 20'845'200            | 10'345'200                              | 9'845'200                               | 9'345'200                               |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                   |                       | 2'397'700                               | 2'397'700                               | 2'397'700                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'336'700             | 2'640'700                               | 2'640'700                               | 2'640'700                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 2'440'300 –           | 2'440'300 –                             | 2'440'300 –                             | 2'440'300 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'187'500 –           | 1'187'500 –                             | 1'187'500 –                             | 1'187'500 –                             |
| <b>2452 Arbeitsbedingungen</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 4'162'900             | 4'162'900                               | 4'162'900                               | 4'162'900                               |
| Ertrag  | 2'194'700 –           | 2'179'700 –                             | 2'164'700 –                             | 2'164'700 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 1'968'200 –           | 1'983'200 –                             | 1'998'200 –                             | 1'998'200 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 3'500                 | 3'500                                   | 3'500                                   | 3'500                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 3'020'500             | 3'020'500                               | 3'020'500                               | 3'020'500                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 520'200               | 520'200                                 | 520'200                                 | 520'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 14'300                | 14'300                                  | 14'300                                  | 14'300                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 22'000                | 22'000                                  | 22'000                                  | 22'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 24'500                | 24'500                                  | 24'500                                  | 24'500                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 211'500               | 211'500                                 | 211'500                                 | 211'500                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 11'700                | 11'700                                  | 11'700                                  | 11'700                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 95'000                | 95'000                                  | 95'000                                  | 95'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 50'500                | 50'500                                  | 50'500                                  | 50'500                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 14'100                | 14'100                                  | 14'100                                  | 14'100                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 175'100               | 175'100                                 | 175'100                                 | 175'100                                 |
| 412 Konzessionen                                    | 11'500 –              | 11'500 –                                | 11'500 –                                | 11'500 –                                |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 462'000 –             | 462'000 –                               | 462'000 –                               | 462'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 200 –                 | 200 –                                   | 200 –                                   | 200 –                                   |
| 427 Bussen  | 55'000 –              | 55'000 –                                | 55'000 –                                | 55'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 26'000 –              | 26'000 –                                | 26'000 –                                | 26'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 1'290'000 –           | 1'275'000 –                             | 1'260'000 –                             | 1'260'000 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 350'000 –             | 350'000 –                               | 350'000 –                               | 350'000 –                               |
| <b>2455 Arbeitslosenversicherung</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 42'103'000            | 42'261'000                              | 42'504'700                              | 42'715'700                              |
| Ertrag  | 31'635'000 –          | 31'635'000 –                            | 31'668'700 –                            | 31'668'700 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 10'468'000 –          | 10'626'000 –                            | 10'836'000 –                            | 11'047'000 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 20'320'100            | 20'320'100                              | 20'320'100                              | 20'320'100                              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 3'658'500             | 3'658'500                               | 3'658'500                               | 3'658'500                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 288'000               | 288'000                                 | 288'000                                 | 288'000                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 115'200               | 115'200                                 | 115'200                                 | 115'200                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 229'700               | 229'700                                 | 229'700                                 | 229'700                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 35'300                | 35'300                                  | 35'300                                  | 35'300                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 881'700               | 881'700                                 | 881'700                                 | 881'700                                 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 1'246'900             | 1'246'900                               | 1'246'900                               | 1'246'900                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 5'900                 | 5'900                                   | 5'900                                   | 5'900                                   |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 84'000                | 84'000                                  | 84'000                                  | 84'000                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 177'200               | 177'200                                 | 177'200                                 | 177'200                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 163'300               | 163'300                                 | 163'300                                 | 163'300                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 10'433'000            | 10'591'000                              | 10'801'000                              | 11'012'000                              |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 4'464'200             | 4'464'200                               | 4'497'900                               | 4'497'900                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 48'600 –              | 48'600 –                                | 48'600 –                                | 48'600 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| 426 Rückerstattungen                             | 102'200 –             | 102'200 –                               | 102'200 –                               | 102'200 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 510'100 –             | 510'100 –                               | 510'100 –                               | 510'100 –                               |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 30'943'000 –          | 30'943'000 –                            | 30'976'700 –                            | 30'976'700 –                            |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 31'000 –              | 31'000 –                                | 31'000 –                                | 31'000 –                                |
| <b>2456 Arbeitslosenkasse</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'783'900             | 8'783'900                               | 8'783'800                               | 8'783'800                               |
| Ertrag   | 8'784'800 –           | 8'784'800 –                             | 8'784'700 –                             | 8'784'700 –                             |
| Ertragsüberschuss                                | 900                   | 900                                     | 900                                     | 900                                     |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'259'700             | 6'259'700                               | 6'259'700                               | 6'259'700                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 1'090'500             | 1'090'500                               | 1'090'500                               | 1'090'500                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 59'100                | 59'100                                  | 59'100                                  | 59'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 39'200                | 39'200                                  | 39'200                                  | 39'200                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 20'300                | 20'300                                  | 20'300                                  | 20'300                                  |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        | 4'000                 | 4'000                                   | 4'000                                   | 4'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 46'000                | 46'000                                  | 46'000                                  | 46'000                                  |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        | 7'700                 | 7'700                                   | 7'700                                   | 7'700                                   |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 800                   | 800                                     | 800                                     | 800                                     |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 13'400                | 13'400                                  | 13'400                                  | 13'400                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 144'300               | 144'300                                 | 144'300                                 | 144'300                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'098'900             | 1'098'900                               | 1'098'800                               | 1'098'800                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 16'900 –              | 16'900 –                                | 16'900 –                                | 16'900 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 30'100 –              | 30'100 –                                | 30'100 –                                | 30'100 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 8'733'800 –           | 8'733'800 –                             | 8'733'700 –                             | 8'733'700 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 4'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| <b>2458 Tourismusrechnung (SF)</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'100'600             | 3'100'600                               | 3'100'600                               | 3'100'600                               |
| Ertrag   | 3'100'600 –           | 3'100'600 –                             | 3'100'600 –                             | 3'100'600 –                             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 10'000                | 10'000                                  | 10'000                                  | 10'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 1'857'500             | 1'857'500                               | 1'857'500                               | 1'857'500                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'228'100             | 1'228'100                               | 1'228'100                               | 1'228'100                               |
| 402 Übrige direkte Steuern                       | 1'800'000 –           | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             |
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK | 249'600 –             | 252'100 –                               | 254'600 –                               | 257'200 –                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 1'000'000 –           | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 51'000 –              | 48'500 –                                | 46'000 –                                | 43'400 –                                |
| <b>2459 Arbeitsmarktfonds (SF)</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 50'000                | 50'000                                  | 50'000                                  | 50'000                                  |
| Ertrag   | 50'000 –              | 50'000 –                                | 50'000 –                                | 50'000 –                                |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 25'000                | 25'000                                  | 25'000                                  | 25'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 25'000                | 25'000                                  | 25'000                                  | 25'000                                  |
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK | 24'800 –              | 25'100 –                                | 25'300 –                                | 25'600 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 25'200 –              | 24'900 –                                | 24'700 –                                | 24'400 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>3 Departement des Innern</b>                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 966'060'300           | 982'785'800                             | 993'006'500                             | 1'003'400'600                           |
| Ertrag   | 245'759'200 –         | 246'725'600 –                           | 249'380'100 –                           | 252'133'600 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 720'301'100 –         | 736'060'200 –                           | 743'626'400 –                           | 751'267'000 –                           |
| <b>300 Generalsekretariat DI</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'562'500             | 3'536'500                               | 3'529'500                               | 3'527'500                               |
| Ertrag   | 22'000 –              | 22'000 –                                | 22'000 –                                | 22'000 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 3'540'500 –           | 3'514'500 –                             | 3'507'500 –                             | 3'505'500 –                             |
| <b>3000 Generalsekretariat DI</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'562'500             | 3'536'500                               | 3'529'500                               | 3'527'500                               |
| Ertrag   | 22'000 –              | 22'000 –                                | 22'000 –                                | 22'000 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 3'540'500 –           | 3'514'500 –                             | 3'507'500 –                             | 3'505'500 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'309'600             | 2'309'600                               | 2'309'600                               | 2'309'600                               |
| 304 Zulagen                                      | 61'400                | 61'400                                  | 61'400                                  | 61'400                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 452'000               | 452'000                                 | 452'000                                 | 452'000                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 9'300                 | 9'300                                   | 9'300                                   | 9'300                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 16'200                | 16'200                                  | 16'200                                  | 16'200                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 185'500               | 154'500                                 | 147'500                                 | 144'500                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 3'500                 | 3'500                                   | 3'500                                   | 3'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 175'400               | 179'400                                 | 179'400                                 | 179'400                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 50'000                | 51'000                                  | 51'000                                  | 52'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 294'600               | 294'600                                 | 294'600                                 | 294'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 20'000 –              | 20'000 –                                | 20'000 –                                | 20'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| <b>305 Sozialwerke</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 389'082'400           | 396'950'900                             | 405'501'400                             | 414'261'400                             |
| Ertrag   | 121'606'200 –         | 123'679'900 –                           | 126'272'700 –                           | 128'876'200 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 267'476'200 –         | 273'271'000 –                           | 279'228'700 –                           | 285'385'200 –                           |
| <b>3050 Sozialwerke des Bundes</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 6'382'200             | 6'487'200                               | 6'487'200                               | 6'487'200                               |
| Ertrag   | 1'800'000 –           | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 4'582'200 –           | 4'687'200 –                             | 4'687'200 –                             | 4'687'200 –                             |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 200'000               | 205'000                                 | 205'000                                 | 205'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 6'182'200             | 6'282'200                               | 6'282'200                               | 6'282'200                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 1'800'000 –           | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             | 1'800'000 –                             |
| <b>3051 Ergänzungsleistungen</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 382'700'200           | 390'463'700                             | 399'014'200                             | 407'774'200                             |
| Ertrag   | 119'806'200 –         | 121'879'900 –                           | 124'472'700 –                           | 127'076'200 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 262'894'000 –         | 268'583'800 –                           | 274'541'500 –                           | 280'698'000 –                           |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 11'200'200            | 11'053'700                              | 11'114'200                              | 11'174'200                              |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 371'500'000           | 379'410'000                             | 387'900'000                             | 396'600'000                             |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 2'431'000 –           | 2'431'000 –                             | 2'431'000 –                             | 2'431'000 –                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 117'375'200 –         | 119'448'900 –                           | 122'041'700 –                           | 124'645'200 –                           |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>320 Amt für Soziales</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 248'201'100           | 251'925'500                             | 253'579'000                             | 255'082'000                             |
| Ertrag   | 31'688'300 –          | 30'422'300 –                            | 30'422'300 –                            | 30'422'300 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 216'512'800 –         | 221'503'200 –                           | 223'156'700 –                           | 224'659'700 –                           |
| <b>3200 Amt für Soziales</b>                     |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 248'201'100           | 251'925'500                             | 253'579'000                             | 255'082'000                             |
| Ertrag   | 31'688'300 –          | 30'422'300 –                            | 30'422'300 –                            | 30'422'300 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 216'512'800 –         | 221'503'200 –                           | 223'156'700 –                           | 224'659'700 –                           |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 8'200                 | 8'200                                   | 8'200                                   | 8'200                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'463'300             | 4'463'300                               | 4'463'300                               | 4'463'300                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 796'400               | 796'400                                 | 796'400                                 | 796'400                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 16'400                | 16'400                                  | 16'400                                  | 16'400                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 21'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 698'600               | 697'600                                 | 692'600                                 | 692'600                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 269'900               | 248'900                                 | 273'900                                 | 248'900                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 2'343'000             | 2'349'400                               | 2'149'400                               | 1'154'400                               |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 234'032'200           | 237'773'200                             | 239'606'700                             | 242'129'700                             |
| 370 Durchlaufende Beiträge                       | 3'485'000             | 3'485'000                               | 3'485'000                               | 3'485'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'067'100             | 2'067'100                               | 2'067'100                               | 2'067'100                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 10'500 –              | 10'500 –                                | 10'500 –                                | 10'500 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 1'354'000 –           | 1'354'000 –                             | 1'354'000 –                             | 1'354'000 –                             |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 33'500 –              | 7'500 –                                 | 7'500 –                                 | 7'500 –                                 |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 29'000 –              | 29'000 –                                | 29'000 –                                | 29'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 26'776'300 –          | 25'536'300 –                            | 25'536'300 –                            | 25'536'300 –                            |
| 470 Durchlaufende Beiträge                       | 3'485'000 –           | 3'485'000 –                             | 3'485'000 –                             | 3'485'000 –                             |
| <b>325 Kultur</b>                                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 73'840'300            | 76'013'000                              | 76'053'200                              | 76'180'800                              |
| Ertrag   | 42'717'500 –          | 42'856'700 –                            | 42'931'400 –                            | 43'047'400 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 31'122'800 –          | 33'156'300 –                            | 33'121'800 –                            | 33'133'400 –                            |
| <b>3250 Amt für Kultur</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 48'896'800            | 50'688'100                              | 50'715'200                              | 50'829'500                              |
| Ertrag   | 18'350'200 –          | 18'370'500 –                            | 18'433'200 –                            | 18'536'900 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 30'546'600 –          | 32'317'600 –                            | 32'282'000 –                            | 32'292'600 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 16'000                | 16'000                                  | 16'000                                  | 16'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 7'154'800             | 7'154'800                               | 7'154'800                               | 7'154'800                               |
| 304 Zulagen                                      | 9'000                 | 9'000                                   | 9'000                                   | 9'000                                   |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 1'265'300             | 1'265'300                               | 1'265'300                               | 1'265'300                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 16'300                | 16'300                                  | 16'300                                  | 16'300                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 2'223'000             | 2'295'500                               | 2'357'300                               | 2'406'700                               |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 289'000               | 408'800                                 | 277'000                                 | 391'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 4'197'900             | 4'708'800                               | 4'791'500                               | 4'687'600                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 15'500                | 15'500                                  | 17'500                                  | 17'500                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 144'400               | 159'700                                 | 159'700                                 | 159'700                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 3'000                 | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 778'900               | 760'700                                 | 760'700                                 | 801'700                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 31'161'300            | 31'161'300                              | 31'161'300                              | 31'161'300                              |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'622'400             | 2'713'400                               | 2'725'800                               | 2'739'600                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 423 Schul- und Kursgelder                        | 41'800 –              | 65'600 –                                | 65'600 –                                | 65'600 –                                |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren       | 1'560'900 –           | 1'561'400 –                             | 1'587'700 –                             | 1'654'600 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 6'000 –               | 6'000 –                                 | 6'000 –                                 | 6'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 176'400 –             | 176'400 –                               | 176'400 –                               | 176'400 –                               |
| 429 Übrige Entgelte                              | 20'000 –              | 20'000 –                                | 20'000 –                                | 20'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 115'700 –             | 75'700 –                                | 75'700 –                                | 75'700 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 4'573'200 –           | 4'609'200 –                             | 4'645'600 –                             | 4'682'400 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 11'854'200 –          | 11'854'200 –                            | 11'854'200 –                            | 11'854'200 –                            |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>3251 Stiftsarchiv</b>                               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 983'900               | 1'344'000                               | 1'345'700                               | 1'347'400                               |
| Ertrag   | 407'700 –             | 505'300 –                               | 505'900 –                               | 506'600 –                               |
| Aufwandüberschuss                                      | 576'200 –             | 838'700 –                               | 839'800 –                               | 840'800 –                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 523'300               | 472'100                                 | 472'100                                 | 472'100                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 91'700                | 83'700                                  | 83'700                                  | 83'700                                  |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 900                   | 900                                     | 900                                     | 900                                     |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 21'000                | 21'000                                  | 21'000                                  | 21'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 296'000               | 215'300                                 | 217'000                                 | 218'700                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen        | 2'500                 | 2'500                                   | 2'500                                   | 2'500                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 8'000                 | 8'000                                   | 8'000                                   | 8'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 5'400                 | 505'400                                 | 505'400                                 | 505'400                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 35'100                | 35'100                                  | 35'100                                  | 35'100                                  |
| 426 Rückerstattungen                                   | 404'500 –             | 315'800 –                               | 316'400 –                               | 317'100 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                  | 3'200 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 469 Verschiedener Transferertrag                       |                       | 187'500 –                               | 187'500 –                               | 187'500 –                               |
| <b>3259 Lotteriefonds (SF)</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 23'959'600            | 23'980'900                              | 23'992'300                              | 24'003'900                              |
| Ertrag   | 23'959'600 –          | 23'980'900 –                            | 23'992'300 –                            | 24'003'900 –                            |
| 350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK         | 12'107'500            | 12'128'800                              | 12'140'200                              | 12'151'800                              |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 11'852'100            | 11'852'100                              | 11'852'100                              | 11'852'100                              |
| 413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten | 23'800'000 –          | 23'800'000 –                            | 23'800'000 –                            | 23'800'000 –                            |
| 425 Erlös aus Verkäufen                                | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                  | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 126'600 –             | 147'900 –                               | 159'300 –                               | 170'900 –                               |
| <b>340 Konkursamt</b>                                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'054'600             | 4'854'600                               | 4'854'600                               | 4'854'600                               |
| Ertrag   | 4'909'000 –           | 4'909'000 –                             | 4'909'000 –                             | 4'909'000 –                             |
| Ertragsüberschuss                                      |                       | 54'400                                  | 54'400                                  | 54'400                                  |
| Aufwandüberschuss                                      | 145'600 –             |   |   |   |
| <b>3400 Konkursamt</b>                                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'054'600             | 4'854'600                               | 4'854'600                               | 4'854'600                               |
| Ertrag   | 4'909'000 –           | 4'909'000 –                             | 4'909'000 –                             | 4'909'000 –                             |
| Ertragsüberschuss                                      |                       | 54'400                                  | 54'400                                  | 54'400                                  |
| Aufwandüberschuss                                      | 145'600 –             |   |   |   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 3'253'900             | 3'083'700                               | 3'083'700                               | 3'083'700                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 562'900               | 533'100                                 | 533'100                                 | 533'100                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 4'100                 | 4'100                                   | 4'100                                   | 4'100                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 36'100                | 36'100                                  | 36'100                                  | 36'100                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                         | 500                   | 500                                     | 500                                     | 500                                     |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 137'700               | 137'700                                 | 137'700                                 | 137'700                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 30'000                | 30'000                                  | 30'000                                  | 30'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen                 | 297'000               | 297'000                                 | 297'000                                 | 297'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 70'500                | 70'500                                  | 70'500                                  | 70'500                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 661'900               | 661'900                                 | 661'900                                 | 661'900                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                        | 4'907'000 –           | 4'907'000 –                             | 4'907'000 –                             | 4'907'000 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                   | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| <b>355 Amt für Handelsregister und Notariate</b>       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'223'900             | 8'207'900                               | 8'192'900                               | 8'192'900                               |
| Ertrag   | 7'890'000 –           | 7'890'000 –                             | 7'890'000 –                             | 7'890'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                      | 333'900 –             | 317'900 –                               | 302'900 –                               | 302'900 –                               |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>3550 Amt für Handelsregister und Notariate</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 8'223'900             | 8'207'900                               | 8'192'900                               | 8'192'900                               |
| Ertrag  | 7'890'000 –           | 7'890'000 –                             | 7'890'000 –                             | 7'890'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                 | 333'900 –             | 317'900 –                               | 302'900 –                               | 302'900 –                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 4'772'400             | 4'772'400                               | 4'772'400                               | 4'772'400                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                           | 842'900               | 842'900                                 | 842'900                                 | 842'900                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                       | 9'600                 | 9'600                                   | 9'600                                   | 9'600                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                    | 71'000                | 65'000                                  | 65'000                                  | 65'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 | 523'000               | 513'000                                 | 498'000                                 | 498'000                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen   | 3'500                 | 3'500                                   | 3'500                                   | 3'500                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                         | 18'000                | 18'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen            | 128'000               | 128'000                                 | 128'000                                 | 128'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                 | 911'900               | 911'900                                 | 911'900                                 | 911'900                                 |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                      | 227'000               | 227'000                                 | 227'000                                 | 227'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                  | 716'600               | 716'600                                 | 716'600                                 | 716'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                   | 7'000'000 –           | 7'000'000 –                             | 7'000'000 –                             | 7'000'000 –                             |
| 426 Rückerstattungen                              | 885'000 –             | 885'000 –                               | 885'000 –                               | 885'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge             | 4'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| 440 Zinsertrag                                    | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| <b>370 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>      |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 238'095'500           | 241'297'400                             | 241'295'900                             | 241'301'400                             |
| Ertrag  | 36'926'200 –          | 36'945'700 –                            | 36'932'700 –                            | 36'966'700 –                            |
| Aufwandüberschuss                                 | 201'169'300 –         | 204'351'700 –                           | 204'363'200 –                           | 204'334'700 –                           |
| <b>3700 Amt für Gemeinden und Bürgerrecht</b>     |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 238'095'500           | 241'297'400                             | 241'295'900                             | 241'301'400                             |
| Ertrag  | 36'926'200 –          | 36'945'700 –                            | 36'932'700 –                            | 36'966'700 –                            |
| Aufwandüberschuss                                 | 201'169'300 –         | 204'351'700 –                           | 204'363'200 –                           | 204'334'700 –                           |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter            | 10'000                | 10'000                                  | 10'000                                  | 10'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals  | 3'527'800             | 3'527'800                               | 3'527'800                               | 3'527'800                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                           | 635'900               | 635'900                                 | 635'900                                 | 635'900                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                       | 5'100                 | 5'100                                   | 5'100                                   | 5'100                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                    | 18'700                | 18'700                                  | 18'700                                  | 18'700                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                 | 215'200               | 207'700                                 | 206'200                                 | 213'700                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                         | 30'200                | 29'200                                  | 30'200                                  | 27'200                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen            | 1'600                 | 1'600                                   | 1'600                                   | 1'600                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                 | 206'400               | 203'900                                 | 202'900                                 | 203'900                                 |
| 362 Finanz- und Lastenausgleich                   | 233'000'000           | 236'212'900                             | 236'212'900                             | 236'212'900                             |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte            | 55'000                | 55'000                                  | 55'000                                  | 55'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                  | 389'600               | 389'600                                 | 389'600                                 | 389'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                   | 1'307'100 –           | 1'320'100 –                             | 1'317'100 –                             | 1'335'100 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                           | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| 426 Rückerstattungen                              | 39'500 –              | 49'500 –                                | 39'500 –                                | 55'500 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen               | 50'200 –              | 46'700 –                                | 46'700 –                                | 46'700 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                  | 35'529'300 –          | 35'529'300 –                            | 35'529'300 –                            | 35'529'300 –                            |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>4 Bildungsdepartement</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 1'067'890'200         | 1'073'855'400                           | 1'108'409'400                           | 1'113'407'200                           |
| Ertrag  | 360'163'000 –         | 364'510'100 –                           | 366'621'700 –                           | 367'504'000 –                           |
| Aufwandüberschuss                                   | 707'727'200 –         | 709'345'300 –                           | 741'787'700 –                           | 745'903'200 –                           |
| <b>400 Generalsekretariat BLD</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 32'728'700            | 30'525'700                              | 28'462'700                              | 27'650'800                              |
| Ertrag  | 3'100'300 –           | 3'073'200 –                             | 2'979'200 –                             | 2'941'200 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 29'628'400 –          | 27'452'500 –                            | 25'483'500 –                            | 24'709'600 –                            |
| <b>4000 Generalsekretariat BLD</b>                  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 14'616'700            | 14'643'700                              | 14'628'700                              | 14'642'800                              |
| Ertrag  | 1'453'300 –           | 1'437'200 –                             | 1'350'200 –                             | 1'318'200 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 13'163'400 –          | 13'206'500 –                            | 13'278'500 –                            | 13'324'600 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 493'000               | 493'000                                 | 493'000                                 | 493'000                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 8'725'500             | 8'725'500                               | 8'725'500                               | 8'725'500                               |
| 304 Zulagen   | 511'500               | 511'500                                 | 511'500                                 | 511'500                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 1'636'600             | 1'636'600                               | 1'636'600                               | 1'636'600                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 144'000               | 144'000                                 | 144'000                                 | 144'000                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 256'000               | 256'000                                 | 256'000                                 | 256'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'691'500             | 1'731'000                               | 1'715'500                               | 1'729'000                               |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 13'100                |   |   |   |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 138'000               | 138'000                                 | 138'000                                 | 138'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 185'500               | 186'100                                 | 186'600                                 | 187'200                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 175'000               | 175'000                                 | 175'000                                 | 175'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 647'000               | 647'000                                 | 647'000                                 | 647'000                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 22'000 –              | 22'000 –                                | 22'000 –                                | 22'000 –                                |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 184'000 –             | 182'000 –                               | 180'000 –                               | 178'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 327'300 –             | 327'300 –                               | 327'300 –                               | 327'300 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 500 –                 | 500 –                                   | 500 –                                   | 500 –                                   |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 919'500 –             | 905'400 –                               | 820'400 –                               | 790'400 –                               |
| <b>4003 Ausbildungsbeihilfen</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 9'132'000             | 9'143'000                               | 10'505'000                              | 11'808'000                              |
| Ertrag  | 1'647'000 –           | 1'636'000 –                             | 1'629'000 –                             | 1'623'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 7'485'000 –           | 7'507'000 –                             | 8'876'000 –                             | 10'185'000 –                            |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 70'000                | 70'000                                  | 70'000                                  | 70'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 1'000                 | 21'000                                  | 41'000                                  | 1'000                                   |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 8'980'000             | 8'980'000                               | 8'980'000                               | 8'980'000                               |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                   |                       |   | 1'350'000                               | 2'700'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 81'000                | 72'000                                  | 64'000                                  | 57'000                                  |
| 426 Rückerstattungen                                | 110'000 –             | 110'000 –                               | 110'000 –                               | 110'000 –                               |
| 429 Übrige Entgelte                                 | 7'000 –               | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 |
| 445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VW  | 65'000 –              | 57'000 –                                | 50'000 –                                | 44'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 1'465'000 –           | 1'465'000 –                             | 1'465'000 –                             | 1'465'000 –                             |
| <b>4008 IT-Bildungsoffensive</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 8'980'000             | 6'739'000                               | 3'329'000                               | 1'200'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                   | 8'980'000 –           | 6'739'000 –                             | 3'329'000 –                             | 1'200'000 –                             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 935'000               | 1'151'000                               | 760'000                                 | 200'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 6'230'000             | 3'773'000                               | 1'039'000                               | 500'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'815'000             | 1'815'000                               | 1'530'000                               | 500'000                                 |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>405 Amt für Volksschule</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 201'614'000           | 204'778'500                             | 206'104'300                             | 207'791'500                             |
| Ertrag   | 86'570'400 –          | 87'182'700 –                            | 87'917'300 –                            | 88'608'100 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 115'043'600 –         | 117'595'800 –                           | 118'187'000 –                           | 119'183'400 –                           |
| <b>4050 Amtsleitung AVS</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 16'023'000            | 15'425'200                              | 15'032'100                              | 15'205'500                              |
| Ertrag   | 1'590'000 –           | 1'602'000 –                             | 1'590'000 –                             | 1'602'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 14'433'000 –          | 13'823'200 –                            | 13'442'100 –                            | 13'603'500 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 33'000                | 33'000                                  | 33'000                                  | 33'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'740'100             | 3'740'100                               | 3'740'100                               | 3'740'100                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 698'500               | 698'500                                 | 698'500                                 | 698'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 5'600                 | 5'600                                   | 5'600                                   | 5'600                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 43'000                | 43'000                                  | 43'000                                  | 43'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 1'723'700             | 1'684'700                               | 1'159'700                               | 1'354'700                               |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 75'500                | 70'500                                  | 70'500                                  | 75'500                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 633'400               | 683'400                                 | 683'400                                 | 683'400                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 6'717'200             | 6'785'500                               | 6'917'400                               | 6'890'800                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'353'000             | 1'680'900                               | 1'680'900                               | 1'680'900                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 35'000 –              | 35'000 –                                | 35'000 –                                | 35'000 –                                |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 75'000 –              | 75'000 –                                | 75'000 –                                | 75'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             |                       | 12'000 –                                |   | 12'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 862'000 –             | 862'000 –                               | 862'000 –                               | 862'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 618'000 –             | 618'000 –                               | 618'000 –                               | 618'000 –                               |
| <b>4051 Lehrmittelverlag</b>                     |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 12'807'600            | 12'938'900                              | 13'058'500                              | 13'179'300                              |
| Ertrag   | 12'807'600 –          | 12'938'900 –                            | 13'058'500 –                            | 13'179'300 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'915'900             | 1'915'900                               | 1'915'900                               | 1'915'900                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 333'800               | 333'800                                 | 333'800                                 | 333'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 12'700                | 12'700                                  | 12'700                                  | 12'700                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 9'219'700             | 9'270'500                               | 9'270'800                               | 9'271'100                               |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 500                   | 500                                     | 500                                     | 500                                     |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 228'500               | 231'200                                 | 234'000                                 | 236'800                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 5'000                 | 5'100                                   | 5'200                                   | 5'300                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 14'000                | 14'000                                  | 14'000                                  | 14'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 364'000               | 319'500                                 | 321'300                                 | 323'100                                 |
| 389 Einlage in Eigenkapital                      | 367'200               | 489'400                                 | 604'000                                 | 719'800                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 346'300               | 346'300                                 | 346'300                                 | 346'300                                 |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 11'519'100 –          | 11'637'500 –                            | 11'757'100 –                            | 11'877'900 –                            |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 500 –                 | 500 –                                   | 500 –                                   | 500 –                                   |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'288'000 –           | 1'300'900 –                             | 1'300'900 –                             | 1'300'900 –                             |
| <b>4052 Weiterbildung Schule</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'147'400             | 1'308'400                               | 1'167'400                               | 1'108'400                               |
| Ertrag   | 41'500 –              | 41'500 –                                | 41'500 –                                | 41'500 –                                |
| Aufwandüberschuss                                | 1'105'900 –           | 1'266'900 –                             | 1'125'900 –                             | 1'066'900 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 45'700                | 45'700                                  | 45'700                                  | 45'700                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 279'000               | 279'000                                 | 279'000                                 | 279'000                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 13'300                | 13'300                                  | 13'300                                  | 13'300                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 81'400                | 81'400                                  | 81'400                                  | 81'400                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 678'800               | 839'800                                 | 698'800                                 | 639'800                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 46'000                | 46'000                                  | 46'000                                  | 46'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 3'200                 | 3'200                                   | 3'200                                   | 3'200                                   |
| 426 Rückerstattungen                             | 25'000 –              | 25'000 –                                | 25'000 –                                | 25'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 16'500 –              | 16'500 –                                | 16'500 –                                | 16'500 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>4053 Sonderschulen</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 171'636'000           | 175'106'000                             | 176'846'300                             | 178'298'300                             |
| Ertrag   | 72'131'300 –          | 72'600'300 –                            | 73'227'300 –                            | 73'785'300 –                            |
| Aufwandüberschuss                                  | 99'504'700 –          | 102'505'700 –                           | 103'619'000 –                           | 104'513'000 –                           |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                  | 60'000                | 60'000                                  | 60'000                                  | 60'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte             | 171'576'000           | 175'046'000                             | 176'786'300                             | 178'238'300                             |
| 426 Rückerstattungen                               | 900'000 –             | 900'000 –                               | 900'000 –                               | 900'000 –                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten           | 71'231'300 –          | 71'700'300 –                            | 72'327'300 –                            | 72'885'300 –                            |
| <b>415 Amt für Berufsbildung</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 306'755'300           | 304'207'400                             | 305'171'000                             | 305'867'600                             |
| Ertrag   | 137'651'800 –         | 137'214'900 –                           | 136'069'900 –                           | 134'799'900 –                           |
| Aufwandüberschuss                                  | 169'103'500 –         | 166'992'500 –                           | 169'101'100 –                           | 171'067'700 –                           |
| <b>4150 Amtsleitung ABB</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 7'903'000             | 7'976'500                               | 7'686'000                               | 6'601'800                               |
| Ertrag   | 50'072'500 –          | 51'317'800 –                            | 52'500'700 –                            | 51'500'700 –                            |
| Ertragsüberschuss                                  | 42'169'500            | 43'341'300                              | 44'814'700                              | 44'898'900                              |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter             | 81'000                | 81'000                                  | 81'000                                  | 81'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 3'878'200             | 3'878'200                               | 3'878'200                               | 3'878'200                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                            | 703'400               | 703'400                                 | 703'400                                 | 703'400                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                        | 11'400                | 11'400                                  | 11'400                                  | 11'400                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                     | 75'000                | 75'000                                  | 75'000                                  | 75'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                  | 1'255'700             | 1'343'200                               | 1'067'600                               | 565'100                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                          | 152'900               | 138'900                                 | 218'900                                 | 138'900                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen             | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                  | 444'200               | 444'200                                 | 444'200                                 | 444'200                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                   | 1'299'700             | 1'299'700                               | 1'204'800                               | 703'100                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                    | 37'000 –              | 37'000 –                                | 37'000 –                                | 37'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                               | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge              | 700 –                 | 700 –                                   | 700 –                                   | 700 –                                   |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten           | 48'318'200 –          | 49'563'500 –                            | 50'946'400 –                            | 50'946'400 –                            |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                   | 1'714'600 –           | 1'714'600 –                             | 1'514'600 –                             | 514'600 –                               |
| <b>4151 Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 10'294'800            | 10'314'900                              | 10'349'900                              | 10'359'900                              |
| Ertrag   | 413'600 –             | 364'100 –                               | 303'900 –                               | 260'300 –                               |
| Aufwandüberschuss                                  | 9'881'200 –           | 9'950'800 –                             | 10'046'000 –                            | 10'099'600 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter             | 8'400                 | 8'400                                   | 8'400                                   | 8'400                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals   | 6'483'500             | 6'483'500                               | 6'483'500                               | 6'483'500                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                            | 1'168'900             | 1'168'900                               | 1'168'900                               | 1'168'900                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                        | 29'500                | 29'500                                  | 29'500                                  | 29'500                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                     | 150'500               | 150'500                                 | 150'500                                 | 150'500                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                     | 3'000                 | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                  | 174'700               | 259'700                                 | 304'700                                 | 304'700                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen    | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                          | 222'900               | 222'900                                 | 222'900                                 | 222'900                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen             | 200                   | 200                                     | 200                                     | 200                                     |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                  | 567'600               | 502'700                                 | 492'700                                 | 502'700                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                   | 1'484'600             | 1'484'600                               | 1'484'600                               | 1'484'600                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren        | 188'300 –             | 188'300 –                               | 188'300 –                               | 188'300 –                               |
| 426 Rückerstattungen                               | 10'000 –              | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge              | 800 –                 | 800 –                                   | 800 –                                   | 800 –                                   |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten           | 214'500 –             | 165'000 –                               | 104'800 –                               | 61'200 –                                |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>4152 Berufliche Grundbildung</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 37'758'000            | 38'461'300                              | 38'692'600                              | 38'692'600                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                   | 37'758'000 –          | 38'461'300 –                            | 38'692'600 –                            | 38'692'600 –                            |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 37'758'000            | 38'461'300                              | 38'692'600                              | 38'692'600                              |
| <b>4153 Höhere Berufs- und Weiterbildung</b>        |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 24'932'600            | 24'924'700                              | 24'902'700                              | 24'902'700                              |
| Ertrag  | 3'506'900 –           | 3'506'900 –                             | 2'524'700 –                             | 2'524'700 –                             |
| Aufwandüberschuss                                   | 21'425'700 –          | 21'417'800 –                            | 22'378'000 –                            | 22'378'000 –                            |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 32'000                | 22'000                                  |   |   |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 24'900'600            | 24'902'700                              | 24'902'700                              | 24'902'700                              |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 250'000 –             | 250'000 –                               | 250'000 –                               | 250'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 3'256'900 –           | 3'256'900 –                             | 2'274'700 –                             | 2'274'700 –                             |
| <b>4156 Berufsfachschulen</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 225'866'900           | 222'530'000                             | 223'539'800                             | 225'310'600                             |
| Ertrag  | 83'658'800 –          | 82'026'100 –                            | 80'740'600 –                            | 80'514'200 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 142'208'100 –         | 140'503'900 –                           | 142'799'200 –                           | 144'796'400 –                           |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 338'500               | 338'500                                 | 338'500                                 | 338'500                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 24'070'800            | 24'124'600                              | 24'181'400                              | 24'252'500                              |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                          | 109'176'200           | 109'156'300                             | 111'029'700                             | 112'645'600                             |
| 304 Zulagen   | 32'100                | 32'100                                  | 32'100                                  | 32'100                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 23'388'700            | 23'430'000                              | 23'754'700                              | 24'057'500                              |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 1'429'100             | 1'391'100                               | 1'410'300                               | 1'386'900                               |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 12'828'500            | 11'921'000                              | 12'031'400                              | 11'769'500                              |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 2'944'800             | 2'735'300                               | 2'705'300                               | 2'680'300                               |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 2'476'800             | 2'466'800                               | 2'456'800                               | 2'457'100                               |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 7'642'600             | 7'460'700                               | 7'462'800                               | 7'434'000                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 2'863'500             | 2'435'500                               | 2'400'500                               | 2'400'500                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 419'300               | 419'300                                 | 419'300                                 | 419'300                                 |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 1'944'300             | 1'947'600                               | 1'957'600                               | 1'967'600                               |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 3'224'600             | 3'256'700                               | 3'202'500                               | 3'201'600                               |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 34'500                | 34'500                                  | 34'500                                  | 34'500                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 5'744'000             | 5'517'100                               | 5'481'000                               | 5'481'000                               |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 55'000                | 55'000                                  | 55'000                                  | 55'000                                  |
| 389 Einlage in Eigenkapital                         | 1'141'200             | 1'231'200                               | 1'320'000                               | 1'397'400                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 26'112'400            | 24'576'700                              | 23'266'400                              | 23'299'700                              |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 423 Schul- und Kursgelder                           | 27'683'000 –          | 27'740'800 –                            | 27'808'400 –                            | 27'924'000 –                            |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 1'676'400 –           | 1'676'400 –                             | 1'676'400 –                             | 1'676'400 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 1'731'500 –           | 1'733'000 –                             | 1'733'800 –                             | 1'734'300 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                | 2'527'700 –           | 2'528'700 –                             | 2'529'700 –                             | 2'530'700 –                             |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 311'500 –             | 311'500 –                               | 311'500 –                               | 311'500 –                               |
| 447 Liegenschaftenertrag VV                         | 723'500 –             | 684'400 –                               | 656'400 –                               | 656'400 –                               |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 29'683'300 –          | 29'729'800 –                            | 29'814'800 –                            | 29'864'800 –                            |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 9'150'600 –           | 9'152'700 –                             | 9'152'700 –                             | 9'152'700 –                             |
| 489 Entnahme aus Eigenkapital                       | 2'346'300 –           | 2'100'900 –                             | 1'098'800 –                             | 1'103'700 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 7'795'000 –           | 6'337'900 –                             | 5'928'100 –                             | 5'529'700 –                             |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>420 Amt für Mittelschulen</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 128'528'200           | 128'859'900                             | 129'240'200                             | 130'321'500                             |
| Ertrag  | 11'180'900 –          | 11'147'200 –                            | 11'119'200 –                            | 11'114'800 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 117'347'300 –         | 117'712'700 –                           | 118'121'000 –                           | 119'206'700 –                           |
| <b>4200 Amtsleitung AMS</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'508'600             | 2'379'800                               | 2'337'500                               | 2'328'000                               |
| Ertrag  | 506'900 –             | 545'400 –                               | 545'400 –                               | 578'300 –                               |
| Aufwandüberschuss                                   | 2'001'700 –           | 1'834'400 –                             | 1'792'100 –                             | 1'749'700 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 302'500               | 302'500                                 | 302'500                                 | 302'500                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 836'000               | 836'000                                 | 836'000                                 | 836'000                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 145'900               | 145'900                                 | 145'900                                 | 145'900                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 777'700               | 700'700                                 | 697'600                                 | 687'700                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 186'100               | 136'100                                 | 136'100                                 | 136'100                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 73'500                | 90'000                                  | 50'000                                  | 50'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 20'500                | 20'500                                  | 20'500                                  | 20'500                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 164'900               | 146'600                                 | 147'400                                 | 147'800                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 352'600 –             | 391'100 –                               | 391'100 –                               | 424'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 41'000 –              | 41'000 –                                | 41'000 –                                | 41'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 112'200 –             | 112'200 –                               | 112'200 –                               | 112'200 –                               |
| <b>4205 Mittelschulen</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 126'019'600           | 126'480'100                             | 126'902'700                             | 127'993'500                             |
| Ertrag  | 10'674'000 –          | 10'601'800 –                            | 10'573'800 –                            | 10'536'500 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 115'345'600 –         | 115'878'300 –                           | 116'328'900 –                           | 117'457'000 –                           |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 8'385'500             | 8'385'500                               | 8'385'500                               | 8'385'500                               |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                          | 74'243'300            | 74'890'900                              | 75'314'300                              | 76'445'200                              |
| 304 Zulagen   | 49'500                | 49'500                                  | 49'500                                  | 49'500                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 14'802'400            | 14'903'300                              | 14'991'500                              | 15'012'400                              |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 984'200               | 853'000                                 | 918'000                                 | 854'000                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 4'085'300             | 4'098'100                               | 4'088'100                               | 4'088'100                               |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 1'020'900             | 1'005'000                               | 880'000                                 | 755'000                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VW           | 1'405'200             | 1'405'200                               | 1'405'200                               | 1'405'200                               |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'863'900             | 1'883'200                               | 1'874'200                               | 1'877'200                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 1'437'400             | 1'370'900                               | 1'370'900                               | 1'370'900                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 183'700               | 183'700                                 | 183'700                                 | 183'700                                 |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 86'400                | 86'400                                  | 86'400                                  | 86'400                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 1'164'200             | 1'121'200                               | 1'156'200                               | 1'211'200                               |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 1'100                 | 1'100                                   | 1'100                                   | 1'100                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 494'300               | 433'800                                 | 388'800                                 | 388'800                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 1'177'500             | 1'177'500                               | 1'177'500                               | 1'177'500                               |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 4'787'600             | 4'787'600                               | 4'787'600                               | 4'787'600                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 9'847'200             | 9'844'200                               | 9'844'200                               | 9'914'200                               |
| 423 Schul- und Kursgelder                           | 2'547'000 –           | 2'547'000 –                             | 2'547'000 –                             | 2'547'000 –                             |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 455'800 –             | 455'800 –                               | 455'800 –                               | 455'800 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 145'100 –             | 145'100 –                               | 145'100 –                               | 145'100 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                | 760'200 –             | 745'200 –                               | 745'200 –                               | 745'200 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 44'000 –              | 44'000 –                                | 44'000 –                                | 44'000 –                                |
| 447 Liegenschaftenertrag VW                         | 293'700 –             | 293'700 –                               | 293'700 –                               | 293'700 –                               |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 5'494'700 –           | 5'455'800 –                             | 5'427'000 –                             | 5'389'300 –                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 35'000 –              | 35'000 –                                | 35'000 –                                | 35'000 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 898'500 –             | 880'200 –                               | 881'000 –                               | 881'400 –                               |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>423 Amt für Hochschulen</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 389'594'500           | 396'991'900                             | 430'992'200                             | 433'297'900                             |
| Ertrag   | 114'425'100 –         | 118'615'100 –                           | 121'295'100 –                           | 122'795'100 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 275'169'400 –         | 278'376'800 –                           | 309'697'100 –                           | 310'502'800 –                           |
| <b>4230 Amtsleitung AHS</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'693'200             | 1'573'600                               | 1'580'200                               | 1'548'900                               |
| Ertrag   | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| Aufwandüberschuss                                | 1'693'100 –           | 1'573'500 –                             | 1'580'100 –                             | 1'548'800 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 921'400               | 921'400                                 | 921'400                                 | 921'400                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 165'600               | 165'600                                 | 165'600                                 | 165'600                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 5'800                 | 5'800                                   | 5'800                                   | 5'800                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 253'000               | 129'000                                 | 131'000                                 | 95'000                                  |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 17'000                | 17'000                                  | 17'000                                  | 17'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 231'800               | 236'200                                 | 240'800                                 | 245'500                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 95'100                | 95'100                                  | 95'100                                  | 95'100                                  |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| <b>4231 Universitäre Hochschulen</b>             |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 204'265'100           | 210'200'100                             | 231'357'000                             | 232'961'000                             |
| Ertrag   | 83'065'000 –          | 87'115'000 –                            | 87'995'000 –                            | 89'095'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 121'200'100 –         | 123'085'100 –                           | 143'362'000 –                           | 143'866'000 –                           |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 204'265'100           | 210'200'100                             | 231'357'000                             | 232'961'000                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 83'065'000 –          | 87'115'000 –                            | 87'995'000 –                            | 89'095'000 –                            |
| <b>4232 Fachhochschulen</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 183'636'200           | 185'218'200                             | 198'055'000                             | 198'788'000                             |
| Ertrag   | 31'360'000 –          | 31'500'000 –                            | 33'300'000 –                            | 33'700'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 152'276'200 –         | 153'718'200 –                           | 164'755'000 –                           | 165'088'000 –                           |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 150'976'200           | 152'058'200                             | 163'095'000                             | 165'088'000                             |
| 370 Durchlaufende Beiträge                       | 31'000'000            | 31'500'000                              | 33'300'000                              | 33'700'000                              |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'660'000             | 1'660'000                               | 1'660'000                               |   |
| 426 Rückerstattungen                             | 360'000 –             |   |   |   |
| 470 Durchlaufende Beiträge                       | 31'000'000 –          | 31'500'000 –                            | 33'300'000 –                            | 33'700'000 –                            |
| <b>430 Amt für Sport</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'669'500             | 8'492'000                               | 8'439'000                               | 8'477'900                               |
| Ertrag   | 7'234'500 –           | 7'277'000 –                             | 7'241'000 –                             | 7'244'900 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'435'000 –           | 1'215'000 –                             | 1'198'000 –                             | 1'233'000 –                             |
| <b>4300 Amt für Sport</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'498'600             | 2'318'600                               | 2'261'600                               | 2'296'600                               |
| Ertrag   | 1'063'600 –           | 1'103'600 –                             | 1'063'600 –                             | 1'063'600 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 1'435'000 –           | 1'215'000 –                             | 1'198'000 –                             | 1'233'000 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 308'000               | 308'000                                 | 308'000                                 | 308'000                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 773'700               | 773'700                                 | 773'700                                 | 773'700                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 159'800               | 159'800                                 | 159'800                                 | 159'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 9'500                 | 9'500                                   | 9'500                                   | 9'500                                   |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 720'000               | 745'000                                 | 730'000                                 | 745'000                                 |

| Konto       | Budget<br>2025<br>Fr.                              | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |             |
|-------------|--|---|---|---|-------------|
| 315         | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen        | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000       |
| 317         | Spesenentschädigungen                              | 65'500                                  | 55'500                                  | 35'500                                  | 55'500      |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                      | 24'000                                  | 27'000                                  | 37'000                                  | 37'000      |
| 363         | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 326'000                                 | 128'000                                 | 96'000                                  | 96'000      |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                       | 105'100                                 | 105'100                                 | 105'100                                 | 105'100     |
| 426         | Rückerstattungen                                   | 446'600 –                               | 486'600 –                               | 446'600 –                               | 446'600 –   |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge                  | 600 –                                   | 600 –                                   | 600 –                                   | 600 –       |
| 463         | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 390'500 –                               | 390'500 –                               | 390'500 –                               | 390'500 –   |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                       | 225'900 –                               | 225'900 –                               | 225'900 –                               | 225'900 –   |
| <b>4309</b> | <b>Sportfonds (SF)</b>                             |   |   |   |             |
|             | Aufwand  | 6'170'900                               | 6'173'400                               | 6'177'400                               | 6'181'300   |
|             | Ertrag   | 6'170'900 –                             | 6'173'400 –                             | 6'177'400 –                             | 6'181'300 – |
| 313         | Dienstleistungen und Honorare                      | 75'000                                  | 75'000                                  | 75'000                                  | 75'000      |
| 350         | Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK         | 254'400                                 | 391'000                                 | 395'000                                 | 398'900     |
| 363         | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 5'208'000                               | 5'088'000                               | 5'088'000                               | 5'088'000   |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                       | 633'500                                 | 619'400                                 | 619'400                                 | 619'400     |
| 413         | Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten | 5'950'000 –                             | 5'950'000 –                             | 5'950'000 –                             | 5'950'000 – |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge                  | 140'000 –                               | 140'000 –                               | 140'000 –                               | 140'000 –   |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                       | 80'900 –                                | 83'400 –                                | 87'400 –                                | 91'300 –    |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>5 Finanzdepartement</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 891'153'400           | 928'537'100                             | 988'043'300                             | 1'024'371'500                           |
| Ertrag   | 3'666'869'600 –       | 3'652'849'700 –                         | 3'780'561'700 –                         | 3'937'193'200 –                         |
| Ertragsüberschuss                                | 2'775'716'200         | 2'724'312'600                           | 2'792'518'400                           | 2'912'821'700                           |
| <b>500 Generalsekretariat FD</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 4'855'800             | 4'793'700                               | 5'091'600                               | 5'031'600                               |
| Ertrag   | 939'900 –             | 940'200 –                               | 940'200 –                               | 940'200 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 3'915'900 –           | 3'853'500 –                             | 4'151'400 –                             | 4'091'400 –                             |
| <b>5000 Generalsekretariat FD</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 4'855'800             | 4'793'700                               | 5'091'600                               | 5'031'600                               |
| Ertrag   | 939'900 –             | 940'200 –                               | 940'200 –                               | 940'200 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 3'915'900 –           | 3'853'500 –                             | 4'151'400 –                             | 4'091'400 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'621'300             | 2'636'600                               | 2'636'300                               | 2'636'300                               |
| 304 Zulagen                                      | 80'900                | 80'900                                  | 80'900                                  | 80'900                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 484'500               | 484'500                                 | 484'500                                 | 484'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 47'200                | 31'900                                  | 32'200                                  | 32'200                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 14'000                | 14'000                                  | 14'000                                  | 14'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 619'800               | 369'800                                 | 459'800                                 | 409'800                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 4'500                 | 4'500                                   | 4'500                                   | 4'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 666'500               | 854'400                                 | 1'062'300                               | 1'052'300                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 315'600               | 315'600                                 | 315'600                                 | 315'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 931'900 –             | 932'200 –                               | 932'200 –                               | 932'200 –                               |
| <b>505 Zentrale Dienste</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 60'175'400            | 63'271'800                              | 61'481'400                              | 63'831'800                              |
| Ertrag   | 25'978'700 –          | 25'892'700 –                            | 25'953'800 –                            | 26'237'900 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 34'196'700 –          | 37'379'100 –                            | 35'527'600 –                            | 37'593'900 –                            |
| <b>5050 Personalamt</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 13'714'300            | 13'321'200                              | 13'322'800                              | 12'981'700                              |
| Ertrag   | 871'000 –             | 871'000 –                               | 871'000 –                               | 871'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 12'843'300 –          | 12'450'200 –                            | 12'451'800 –                            | 12'110'700 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'814'200             | 5'814'200                               | 5'814'200                               | 5'528'800                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 919'900               | 919'900                                 | 919'900                                 | 862'700                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 1'385'700             | 1'385'700                               | 1'385'700                               | 1'385'700                               |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 22'800                | 21'300                                  | 21'300                                  | 21'300                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 3'219'600             | 2'831'700                               | 2'833'300                               | 2'834'800                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 1'300                 | 1'300                                   | 1'300                                   | 1'300                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 340'000               | 340'000                                 | 340'000                                 | 340'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 48'800                | 48'800                                  | 48'800                                  | 48'800                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'961'000             | 1'957'300                               | 1'957'300                               | 1'957'300                               |
| 423 Schul- und Kursgelder                        | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren       | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 236'000 –             | 236'000 –                               | 236'000 –                               | 236'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 234'000 –             | 234'000 –                               | 234'000 –                               | 234'000 –                               |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>5051 Amt für Finanzdienstleistungen</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'981'300             | 2'835'100                               | 2'835'100                               | 2'835'100                               |
| Ertrag  | 85'400 –              | 85'400 –                                | 85'400 –                                | 85'400 –                                |
| Aufwandüberschuss                                   | 2'895'900 –           | 2'749'700 –                             | 2'749'700 –                             | 2'749'700 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 1'316'700             | 1'321'700                               | 1'321'700                               | 1'316'700                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 247'700               | 242'700                                 | 242'700                                 | 247'700                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'300                 | 2'300                                   | 2'300                                   | 2'300                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 131'000               | 131'000                                 | 131'000                                 | 131'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'152'400             | 1'006'200                               | 1'006'200                               | 1'006'200                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 3'400                 | 3'400                                   | 3'400                                   | 3'400                                   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 125'800               | 125'800                                 | 125'800                                 | 125'800                                 |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 62'000 –              | 62'000 –                                | 62'000 –                                | 62'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 6'500 –               | 6'500 –                                 | 6'500 –                                 | 6'500 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 16'900 –              | 16'900 –                                | 16'900 –                                | 16'900 –                                |
| <b>5052 Versicherungs- und Riskmanagement (VRM)</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 6'102'100             | 6'101'000                               | 6'101'000                               | 6'350'000                               |
| Ertrag  | 6'102'100 –           | 6'101'000 –                             | 6'101'000 –                             | 6'350'000 –                             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'871'700             | 1'874'000                               | 1'874'000                               | 1'874'000                               |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 5'500                 | 5'500                                   | 5'500                                   | 5'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 2'788'700             | 2'988'500                               | 3'288'500                               | 3'588'500                               |
| 350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK      | 554'500               | 351'000                                 | 51'000                                  |   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 881'700               | 882'000                                 | 882'000                                 | 882'000                                 |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 5'500'300 –           | 5'495'500 –                             | 5'495'500 –                             | 5'495'500 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                | 226'000 –             | 226'000 –                               | 226'000 –                               | 226'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK    | 293'800 –             | 297'500 –                               | 297'500 –                               | 546'500 –                               |
| 489 Entnahme aus Eigenkapital                       | 81'000 –              | 81'000 –                                | 81'000 –                                | 81'000 –                                |
| <b>5054 Dienst für Informatikplanung</b>            |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 34'274'600            | 37'911'400                              | 36'119'400                              | 38'561'900                              |
| Ertrag  | 18'260'700 –          | 18'175'800 –                            | 18'236'900 –                            | 18'272'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 16'013'900 –          | 19'735'600 –                            | 17'882'500 –                            | 20'289'900 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 2'835'000             | 2'835'000                               | 2'835'000                               | 2'835'000                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 536'600               | 536'600                                 | 536'600                                 | 536'600                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'900                 | 2'900                                   | 2'900                                   | 2'900                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 2'500                 | 2'500                                   | 2'500                                   | 2'500                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 24'820'700            | 25'652'500                              | 25'915'500                              | 26'353'000                              |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 445'000               | 445'000                                 | 445'000                                 | 445'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 41'500                | 41'500                                  | 41'500                                  | 41'500                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 750'000               | 750'000                                 | 750'000                                 | 750'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 4'818'400             | 7'623'400                               | 5'568'400                               | 7'573'400                               |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 898'800 –             | 823'800 –                               | 823'800 –                               | 823'800 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 14'000 –              | 14'000 –                                | 14'000 –                                | 14'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                | 962'000 –             | 962'000 –                               | 962'000 –                               | 962'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 16'385'900 –          | 16'376'000 –                            | 16'437'100 –                            | 16'472'200 –                            |
| <b>5055 Finanzkontrolle</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 3'103'100             | 3'103'100                               | 3'103'100                               | 3'103'100                               |
| Ertrag  | 659'500 –             | 659'500 –                               | 659'500 –                               | 659'500 –                               |
| Aufwandüberschuss                                   | 2'443'600 –           | 2'443'600 –                             | 2'443'600 –                             | 2'443'600 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 2'326'300             | 2'326'300                               | 2'326'300                               | 2'326'300                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 430'800               | 430'800                                 | 430'800                                 | 430'800                                 |

| Konto       | Budget<br>2025<br>Fr.                        | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |                 |
|-------------|--|---|---|---|-----------------|
| 309         | Übriger Personalaufwand                      | 2'900                                   | 2'900                                   | 2'900                                   | 2'900           |
| 310         | Material- und Warenaufwand                   | 12'000                                  | 12'000                                  | 12'000                                  | 12'000          |
| 313         | Dienstleistungen und Honorare                | 63'000                                  | 63'000                                  | 63'000                                  | 63'000          |
| 317         | Spesenentschädigungen                        | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000          |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                | 9'800                                   | 9'800                                   | 9'800                                   | 9'800           |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                 | 238'300                                 | 238'300                                 | 238'300                                 | 238'300         |
| 424         | Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 620'300 –                               | 620'300 –                               | 620'300 –                               | 620'300 –       |
| 426         | Rückerstattungen                             | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –                                 | 4'000 –         |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge            | 200 –                                   | 200 –                                   | 200 –                                   | 200 –           |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                 | 35'000 –                                | 35'000 –                                | 35'000 –                                | 35'000 –        |
| <b>510</b>  | <b>Kantonales Steueramt</b>                  |   |   |   |                 |
|             | Aufwand                                      | 609'217'200                             | 622'696'300                             | 646'774'800                             | 671'712'400     |
|             | Ertrag                                       | 2'682'657'500 –                         | 2'727'657'500 –                         | 2'821'957'500 –                         | 2'921'157'500 – |
|             | Ertragsüberschuss                            | 2'073'440'300                           | 2'104'961'200                           | 2'175'182'700                           | 2'249'445'100   |
| <b>5100</b> | <b>Amtsleitung KStA</b>                      |   |   |   |                 |
|             | Aufwand                                      | 68'107'200                              | 76'686'300                              | 77'564'800                              | 77'602'400      |
|             | Ertrag                                       | 747'500 –                               | 747'500 –                               | 747'500 –                               | 747'500 –       |
|             | Aufwandüberschuss                            | 67'359'700 –                            | 75'938'800 –                            | 76'817'300 –                            | 76'854'900 –    |
| 301         | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 22'196'200                              | 23'042'100                              | 23'638'100                              | 23'653'700      |
| 305         | Arbeitgeberbeiträge                          | 4'044'800                               | 4'091'800                               | 4'235'800                               | 4'237'800       |
| 309         | Übriger Personalaufwand                      | 132'000                                 | 132'000                                 | 132'000                                 | 132'000         |
| 310         | Material- und Warenaufwand                   | 232'600                                 | 232'600                                 | 232'600                                 | 232'600         |
| 311         | Nicht aktivierbare Anlagen                   | 11'000                                  | 11'000                                  | 11'000                                  | 11'000          |
| 313         | Dienstleistungen und Honorare                | 19'611'800                              | 20'426'000                              | 20'474'500                              | 20'404'500      |
| 315         | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 21'000                                  | 21'000                                  | 21'000                                  | 21'000          |
| 317         | Spesenentschädigungen                        | 470'000                                 | 470'000                                 | 470'000                                 | 470'000         |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                | 2'085'000                               | 2'085'000                               | 2'085'000                               | 2'085'000       |
| 361         | Entschädigungen an Gemeinwesen               | 16'474'500                              | 16'564'500                              | 16'654'500                              | 16'744'500      |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                 | 2'828'300                               | 9'610'300                               | 9'610'300                               | 9'610'300       |
| 424         | Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 215'000 –                               | 215'000 –                               | 215'000 –                               | 215'000 –       |
| 425         | Erlös aus Verkäufen                          | 3'500 –                                 | 3'500 –                                 | 3'500 –                                 | 3'500 –         |
| 426         | Rückerstattungen                             | 527'000 –                               | 527'000 –                               | 527'000 –                               | 527'000 –       |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge            | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –         |
| <b>5105</b> | <b>Kantonale Steuern</b>                     |   |   |   |                 |
|             | Aufwand                                      | 541'110'000                             | 546'010'000                             | 569'210'000                             | 594'110'000     |
|             | Ertrag                                       | 2'447'210'000 –                         | 2'493'810'000 –                         | 2'577'210'000 –                         | 2'664'810'000 – |
|             | Ertragsüberschuss                            | 1'906'100'000                           | 1'947'800'000                           | 2'008'000'000                           | 2'070'700'000   |
| 318         | Wertberichtigungen auf Forderungen           | 17'772'000                              | 17'772'000                              | 17'772'000                              | 17'772'000      |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                | 2'600'000                               | 2'700'000                               | 2'800'000                               | 2'800'000       |
| 340         | Zinsaufwand                                  | 2'148'000                               | 2'148'000                               | 2'148'000                               | 2'148'000       |
| 360         | Ertragsanteile an Dritte                     | 517'890'000                             | 522'690'000                             | 545'790'000                             | 570'690'000     |
| 363         | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 700'000                                 | 700'000                                 | 700'000                                 | 700'000         |
| 400         | Direkte Steuern; natürliche Personen         | 1'644'000'000 –                         | 1'691'300'000 –                         | 1'740'200'000 –                         | 1'790'700'000 – |
| 401         | Direkte Steuern; juristische Personen        | 459'400'000 –                           | 460'300'000 –                           | 494'800'000 –                           | 531'900'000 –   |
| 402         | Übrige direkte Steuern                       | 333'800'000 –                           | 332'200'000 –                           | 332'200'000 –                           | 332'200'000 –   |
| 426         | Rückerstattungen                             | 230'000 –                               | 230'000 –                               | 230'000 –                               | 230'000 –       |
| 427         | Bussen                                       | 5'400'000 –                             | 5'400'000 –                             | 5'400'000 –                             | 5'400'000 –     |
| 440         | Zinsertrag                                   | 4'380'000 –                             | 4'380'000 –                             | 4'380'000 –                             | 4'380'000 –     |
| <b>5106</b> | <b>Bundessteuern</b>                         |   |   |   |                 |
|             | Aufwand                                      |   |   |   |                 |
|             | Ertrag                                       | 234'700'000 –                           | 233'100'000 –                           | 244'000'000 –                           | 255'600'000 –   |
|             | Ertragsüberschuss                            | 234'700'000                             | 233'100'000                             | 244'000'000                             | 255'600'000     |
| 460         | Ertragsanteile                               | 234'700'000 –                           | 233'100'000 –                           | 244'000'000 –                           | 255'600'000 –   |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>550 Allg. Finanzaufwand und -ertrag</b>         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 190'201'400           | 203'421'700                             | 209'886'900                             | 210'167'100                             |
| Ertrag   | 957'113'500 –         | 898'179'300 –                           | 931'530'200 –                           | 988'677'600 –                           |
| Ertragsüberschuss                                  | 766'912'100           | 694'757'600                             | 721'643'300                             | 778'510'500                             |
| <b>5500 Vermögenserträge</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 882'700               | 937'400                                 | 993'900                                 | 1'052'300                               |
| Ertrag   | 74'192'600 –          | 74'377'000 –                            | 75'893'500 –                            | 77'024'500 –                            |
| Ertragsüberschuss                                  | 73'309'900            | 73'439'600                              | 74'899'600                              | 75'972'200                              |
| 342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten     | 90'000                | 90'000                                  | 90'000                                  | 90'000                                  |
| 344 Wertberichtigungen Anlagen FV                  | 792'700               | 847'400                                 | 903'900                                 | 962'300                                 |
| 440 Zinsertrag                                     | 2'636'800 –           | 1'106'200 –                             | 1'037'100 –                             | 962'900 –                               |
| 442 Beteiligungsertrag FV                          | 19'900 –              | 19'900 –                                | 19'900 –                                | 19'900 –                                |
| 445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV | 60'233'800 –          | 61'113'900 –                            | 61'864'100 –                            | 62'133'300 –                            |
| 446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen   | 8'525'000 –           | 9'325'000 –                             | 10'125'000 –                            | 11'025'000 –                            |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                   | 2'777'100 –           | 2'812'000 –                             | 2'847'400 –                             | 2'883'400 –                             |
| <b>5501 Passivzinsen</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 8'635'000             | 8'635'000                               | 8'635'000                               | 8'110'000                               |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                  | 8'635'000 –           | 8'635'000 –                             | 8'635'000 –                             | 8'110'000 –                             |
| 340 Zinsaufwand                                    | 8'600'000             | 8'600'000                               | 8'600'000                               | 8'075'000                               |
| 342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten     | 35'000                | 35'000                                  | 35'000                                  | 35'000                                  |
| <b>5502 Interne Verzinsung</b>                     |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'534'700             | 2'597'400                               | 2'552'400                               | 2'453'700                               |
| Ertrag   | 76'000 –              | 67'000 –                                | 59'000 –                                | 52'000 –                                |
| Aufwandüberschuss                                  | 2'458'700 –           | 2'530'400 –                             | 2'493'400 –                             | 2'401'700 –                             |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                   | 2'534'700             | 2'597'400                               | 2'552'400                               | 2'453'700                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                   | 76'000 –              | 67'000 –                                | 59'000 –                                | 52'000 –                                |
| <b>5505 Abschreibungen</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 151'238'800           | 167'308'200                             | 171'643'600                             | 171'622'000                             |
| Ertrag   | 151'238'800 –         | 167'308'200 –                           | 171'643'600 –                           | 171'622'000 –                           |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV                  | 132'057'500           | 138'432'900                             | 144'741'300                             | 144'379'700                             |
| 332 Abschreibungen immat. Anlagen                  | 13'821'300            | 22'718'300                              | 21'658'300                              | 23'658'300                              |
| 364 Wertberichtigungen Darlehen VV                 | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| 366 Abschreibungen Invest.-Beiträge                | 5'360'000             | 6'157'000                               | 5'244'000                               | 3'584'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                   | 200'000               | 200'000                                 | 200'000                                 | 200'000                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                   | 151'238'800 –         | 167'308'200 –                           | 171'643'600 –                           | 171'622'000 –                           |
| <b>5509 Verschiedene Aufwendungen und Erträge</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 26'910'200            | 23'943'700                              | 26'062'000                              | 26'929'100                              |
| Ertrag   | 731'606'100 –         | 656'427'100 –                           | 683'934'100 –                           | 739'979'100 –                           |
| Ertragsüberschuss                                  | 704'695'900           | 632'483'400                             | 657'872'100                             | 713'050'000                             |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                  | 14'002'300            | 11'710'700                              | 13'994'900                              | 15'018'800                              |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                  | 778'800 –             | 1'272'700 –                             | 1'266'600 –                             | 1'260'400 –                             |
| 362 Finanz- und Lastenausgleich                    | 3'621'000             | 3'440'000                               | 3'268'000                               | 3'105'000                               |
| 370 Durchlaufende Beiträge                         | 1'000'000             | 1'000'000                               | 1'000'000                               | 1'000'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                   | 9'065'700             | 9'065'700                               | 9'065'700                               | 9'065'700                               |
| 410 Regalien                                       | 50'000 –              | 50'000 –                                | 50'000 –                                | 50'000 –                                |
| 411 Schweiz. Nationalbank                          | 112'066'000 –         | 93'050'000 –                            | 99'787'000 –                            | 104'841'000 –                           |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 11'632'000 –          | 11'632'000 –                            | 11'632'000 –                            | 11'632'000 –                            |
| 426 Rückerstattungen                             | 14'000 –              | 15'000 –                                | 16'000 –                                | 17'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 460 Ertragsanteile                               | 36'652'000 –          | 37'668'000 –                            | 38'637'000 –                            | 39'627'000 –                            |
| 462 Finanz- und Lastenausgleich                  | 413'966'000 –         | 482'186'000 –                           | 532'186'000 –                           | 582'186'000 –                           |
| 469 Verschiedener Transferertrag                 | 420'000 –             | 420'000 –                               | 420'000 –                               | 420'000 –                               |
| 470 Durchlaufende Beiträge                       | 1'000'000 –           | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| 489 Entnahme aus Eigenkapital                    | 155'600'000 –         | 30'200'000 –                            |   |   |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 205'100 –             | 205'100 –                               | 205'100 –                               | 205'100 –                               |
| <b>560 Allgemeiner Personalaufwand</b>           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 26'703'600            | 34'353'600                              | 64'808'600                              | 73'628'600                              |
| Ertrag   | 180'000 –             | 180'000 –                               | 180'000 –                               | 180'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 26'523'600 –          | 34'173'600 –                            | 64'628'600 –                            | 73'448'600 –                            |
| <b>5600 Allgemeiner Personalaufwand</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 26'703'600            | 34'353'600                              | 64'808'600                              | 73'628'600                              |
| Ertrag   | 180'000 –             | 180'000 –                               | 180'000 –                               | 180'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 26'523'600 –          | 34'173'600 –                            | 64'628'600 –                            | 73'448'600 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 12'371'800            | 19'071'800                              | 38'471'800                              | 45'571'800                              |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                       | 494'000               | 494'000                                 | 494'000                                 | 494'000                                 |
| 304 Zulagen                                      | 10'327'200            | 10'327'200                              | 10'327'200                              | 10'327'200                              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 116'800               | 116'800                                 | 116'800                                 | 116'800                                 |
| 306 Arbeitgeberleistungen                        | 850'000               |   |   |   |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 1'887'800             | 1'887'800                               | 1'887'800                               | 1'887'800                               |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 550'000               | 550'000                                 | 605'000                                 | 525'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 10'000                | 10'000                                  | 10'000                                  | 10'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 96'000                | 96'000                                  | 96'000                                  | 96'000                                  |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                |                       | 1'800'000                               | 12'800'000                              | 14'600'000                              |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 148'000 –             | 148'000 –                               | 148'000 –                               | 148'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>6 Bau- und Umweltdepartement</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 524'088'600           | 537'528'600                             | 533'339'700                             | 540'856'400                             |
| Ertrag  | 388'394'800 –         | 400'020'000 –                           | 397'107'200 –                           | 400'354'500 –                           |
| Aufwandüberschuss                                     | 135'693'800 –         | 137'508'600 –                           | 136'232'500 –                           | 140'501'900 –                           |
| <b>600 Generalsekretariat BUD</b>                     |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 14'393'100            | 10'331'800                              | 10'414'900                              | 10'439'400                              |
| Ertrag  | 9'149'400 –           | 3'900'400 –                             | 3'871'400 –                             | 3'840'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                     | 5'243'700 –           | 6'431'400 –                             | 6'543'500 –                             | 6'599'000 –                             |
| <b>6000 Generalsekretariat BUD</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 9'988'300             | 10'259'300                              | 10'360'400                              | 10'404'400                              |
| Ertrag  | 3'789'400 –           | 3'789'400 –                             | 3'789'400 –                             | 3'789'400 –                             |
| Aufwandüberschuss                                     | 6'198'900 –           | 6'469'900 –                             | 6'571'000 –                             | 6'615'000 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals      | 4'592'200             | 4'592'200                               | 4'677'700                               | 4'677'700                               |
| 304 Zulagen   | 152'500               | 152'500                                 | 152'500                                 | 152'500                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                               | 814'500               | 814'500                                 | 830'100                                 | 830'100                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                           | 97'000                | 97'000                                  | 97'000                                  | 97'000                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                        | 25'100                | 25'100                                  | 25'100                                  | 25'100                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                     | 701'300               | 1'026'300                               | 1'026'300                               | 1'026'300                               |
| 317 Spesenentschädigungen                             | 126'500               | 72'500                                  | 72'500                                  | 116'500                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                     | 200'500               | 200'500                                 | 200'500                                 | 200'500                                 |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                          | 250'000               | 250'000                                 | 250'000                                 | 250'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                | 160'000               | 160'000                                 | 160'000                                 | 160'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                      | 2'868'700             | 2'868'700                               | 2'868'700                               | 2'868'700                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                       | 3'273'500 –           | 3'273'500 –                             | 3'273'500 –                             | 3'273'500 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                  | 30'500 –              | 30'500 –                                | 30'500 –                                | 30'500 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                 | 1'300 –               | 1'300 –                                 | 1'300 –                                 | 1'300 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                      | 484'100 –             | 484'100 –                               | 484'100 –                               | 484'100 –                               |
| <b>6001 Wohnbauförderung</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 1'801'800             | 72'500                                  | 54'500                                  | 35'000                                  |
| Ertrag  | 2'757'000 –           | 111'000 –                               | 82'000 –                                | 51'000 –                                |
| Ertragsüberschuss                                     | 955'200               | 38'500                                  | 27'500                                  | 16'000                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                        | 100                   |   |   |   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                     | 600                   |   |   |   |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                          | 99'600                | 72'500                                  | 54'500                                  | 35'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                | 1'701'500             |   |   |   |
| 426 Rückerstattungen                                  | 150'000 –             | 108'000 –                               | 80'000 –                                | 50'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                   | 4'000 –               | 3'000 –                                 | 2'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                      | 2'603'000 –           |   |   |   |
| <b>6009 Mietwohnungsfonds (SF)</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'603'000             |   |   |   |
| Ertrag  | 2'603'000 –           |   |   |   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                      | 2'603'000             |   |   |   |
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK      | 2'603'000 –           |   |   |   |
| <b>605 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 13'820'000            | 15'226'600                              | 12'817'900                              | 13'291'800                              |
| Ertrag  | 2'500'200 –           | 2'329'800 –                             | 2'045'400 –                             | 2'247'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                     | 11'319'800 –          | 12'896'800 –                            | 10'772'500 –                            | 11'044'800 –                            |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>6050 Amt für Raumentwicklung und Geoinformation</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 13'411'800            | 14'815'800                              | 12'404'500                              | 12'875'800                              |
| Ertrag   | 2'092'000 –           | 1'919'000 –                             | 1'632'000 –                             | 1'831'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                      | 11'319'800 –          | 12'896'800 –                            | 10'772'500 –                            | 11'044'800 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                 | 95'000                | 95'000                                  | 95'000                                  | 95'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 6'113'400             | 6'113'400                               | 6'113'400                               | 6'113'400                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 1'124'600             | 1'124'600                               | 1'124'600                               | 1'124'600                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 8'400                 | 8'400                                   | 8'400                                   | 8'400                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 49'500                | 49'500                                  | 49'500                                  | 49'500                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                         | 5'000                 |   |   |   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 4'314'500             | 5'049'500                               | 3'357'200                               | 3'282'200                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen        | 8'000                 | 8'000                                   | 8'000                                   | 8'000                                   |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren    | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 65'700                | 65'700                                  | 65'700                                  | 65'700                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 154'300               | 154'300                                 | 154'300                                 | 154'300                                 |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                           | 55'000                | 55'000                                  | 55'000                                  | 55'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 771'700               | 1'445'700                               | 726'700                                 | 1'273'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 645'700               | 645'700                                 | 645'700                                 | 645'700                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                        | 55'000 –              | 55'000 –                                | 55'000 –                                | 55'000 –                                |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren            | 25'000 –              | 25'000 –                                | 25'000 –                                | 25'000 –                                |
| 425 Erlös aus Verkäufen                                | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                                   | 410'000 –             | 410'000 –                               | 410'000 –                               | 410'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                  | 23'000 –              | 23'000 –                                | 23'000 –                                | 23'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                    | 30'000 –              | 30'000 –                                | 31'000 –                                | 18'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 638'000 –             | 465'000 –                               | 177'000 –                               | 389'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 909'000 –             | 909'000 –                               | 909'000 –                               | 909'000 –                               |
| <b>6059 Mehrwertabgabe (SF)</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 408'200               | 410'800                                 | 413'400                                 | 416'000                                 |
| Ertrag   | 408'200 –             | 410'800 –                               | 413'400 –                               | 416'000 –                               |
| 351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK         | 408'200               | 410'800                                 | 413'400                                 | 416'000                                 |
| 402 Übrige direkte Steuern                             | 400'000 –             | 400'000 –                               | 400'000 –                               | 400'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 8'200 –               | 10'800 –                                | 13'400 –                                | 16'000 –                                |
| <b>610 Hochbauamt</b>                                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 189'464'500           | 184'457'000                             | 181'469'900                             | 181'523'800                             |
| Ertrag   | 121'252'100 –         | 121'555'400 –                           | 116'611'200 –                           | 116'647'100 –                           |
| Aufwandüberschuss                                      | 68'212'400 –          | 62'901'600 –                            | 64'858'700 –                            | 64'876'700 –                            |
| <b>6100 Amtsleitung HBA</b>                            |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 15'777'800            | 16'006'900                              | 11'473'000                              | 11'752'500                              |
| Ertrag   | 4'262'000 –           | 5'012'000 –                             | 12'000 –                                | 12'000 –                                |
| Aufwandüberschuss                                      | 11'515'800 –          | 10'994'900 –                            | 11'461'000 –                            | 11'740'500 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 7'261'000             | 7'651'000                               | 8'041'000                               | 8'301'000                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 1'338'500             | 1'403'200                               | 1'467'900                               | 1'511'100                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 12'900                | 13'300                                  | 13'800                                  | 14'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 18'000                | 18'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 5'960'500             | 5'773'600                               | 784'500                                 | 760'500                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen        | 3'500                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren    | 223'000               | 223'000                                 | 223'000                                 | 223'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 45'000                | 45'000                                  | 45'000                                  | 45'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 76'500                | 76'500                                  | 76'500                                  | 76'500                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 838'900               | 802'300                                 | 802'300                                 | 802'300                                 |
| 426 Rückerstattungen                                   | 10'000 –              | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                  | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |
| 431 Aktivierung Eigenleistungen                        | 4'250'000 –           | 5'000'000 –                             |   |   |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>6105 Verwaltung der Staatsliegenschaften</b>     |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 148'686'700           | 143'450'100                             | 144'996'900                             | 144'771'300                             |
| Ertrag  | 91'990'100 –          | 91'543'400 –                            | 91'599'200 –                            | 91'635'100 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 56'696'600 –          | 51'906'700 –                            | 53'397'700 –                            | 53'136'200 –                            |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 1'062'200             | 1'062'200                               | 1'062'200                               | 1'062'200                               |
| 304 Zulagen   | 16'100                | 16'100                                  | 16'100                                  | 16'100                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 186'300               | 186'300                                 | 186'300                                 | 186'300                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 325'000               | 325'000                                 | 325'000                                 | 325'000                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 201'000               | 201'000                                 | 201'000                                 | 201'000                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 1'199'000             | 1'133'000                               | 1'051'000                               | 851'000                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 3'585'000             | 3'590'000                               | 3'610'000                               | 3'640'000                               |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 3'820'000             | 3'805'000                               | 3'800'000                               | 3'800'000                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 4'753'800             | 4'753'800                               | 4'753'800                               | 4'753'800                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 60'000                | 60'000                                  | 60'000                                  | 60'000                                  |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 27'012'600            | 27'282'600                              | 27'552'600                              | 27'822'600                              |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 7'900                 | 7'900                                   | 7'900                                   | 7'900                                   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 106'455'800           | 101'025'200                             | 102'369'000                             | 102'043'400                             |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 71'200 –              | 71'200 –                                | 71'200 –                                | 71'200 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                | 936'600 –             | 936'600 –                               | 936'600 –                               | 936'600 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 20'000 –              | 20'000 –                                | 20'000 –                                | 20'000 –                                |
| 443 Liegenschaftenertrag FV                         | 5'485'300 –           | 5'520'200 –                             | 5'555'600 –                             | 5'591'500 –                             |
| 447 Liegenschaftenertrag VV                         | 22'248'200 –          | 22'248'200 –                            | 22'248'200 –                            | 22'248'200 –                            |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 63'228'800 –          | 62'747'200 –                            | 62'767'600 –                            | 62'767'600 –                            |
| <b>6106 Bauten und Renovationen</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 25'000'000            | 25'000'000                              | 25'000'000                              | 25'000'000                              |
| Ertrag  | 25'000'000 –          | 25'000'000 –                            | 25'000'000 –                            | 25'000'000 –                            |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 25'000'000            | 25'000'000                              | 25'000'000                              | 25'000'000                              |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 25'000'000 –          | 25'000'000 –                            | 25'000'000 –                            | 25'000'000 –                            |
| <b>615 Tiefbauamt</b>                               |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 204'009'000           | 214'324'200                             | 219'589'400                             | 219'491'600                             |
| Ertrag  | 203'219'000 –         | 213'534'200 –                           | 218'799'400 –                           | 218'701'600 –                           |
| Aufwandüberschuss                                   | 790'000 –             | 790'000 –                               | 790'000 –                               | 790'000 –                               |
| <b>6150 Amtsleitung TBA</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 13'565'700            | 13'637'700                              | 13'817'100                              | 13'684'300                              |
| Ertrag  | 12'775'700 –          | 12'847'700 –                            | 13'027'100 –                            | 12'894'300 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 790'000 –             | 790'000 –                               | 790'000 –                               | 790'000 –                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 8'301'700             | 8'428'700                               | 8'555'700                               | 8'555'700                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 1'486'500             | 1'509'500                               | 1'532'500                               | 1'532'500                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 96'400                | 96'400                                  | 96'400                                  | 96'400                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 46'500                | 46'500                                  | 46'500                                  | 46'500                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 39'000                | 105'000                                 | 70'000                                  | 32'000                                  |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 9'000                 | 9'000                                   | 9'000                                   | 9'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 1'046'200             | 903'900                                 | 800'300                                 | 800'500                                 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 17'000                | 17'000                                  | 17'000                                  | 17'000                                  |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 7'000                 | 7'000                                   | 7'000                                   | 7'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 100'000               | 100'000                                 | 100'000                                 | 100'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 99'500                | 99'500                                  | 99'500                                  | 99'500                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 685'000               | 685'000                                 | 853'000                                 | 758'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'631'900             | 1'630'200                               | 1'630'200                               | 1'630'200                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 68'000 –              | 68'000 –                                | 68'000 –                                | 68'000 –                                |

| Konto                        | Budget<br>2025<br>Fr.                           | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |               |
|------------------------------|---|---|---|---|---------------|
| 426                          | Rückerstattungen                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –      |
| 430                          | Verschiedene betriebliche Erträge               | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –                                | 10'000 –      |
| 431                          | Aktivierung Eigenleistungen                     | 10'893'700 –                            | 10'915'700 –                            | 10'877'100 –                            | 10'839'300 –  |
| 447                          | Liegenschaftenertrag VV                         | 800'000 –                               | 800'000 –                               | 800'000 –                               | 800'000 –     |
| 499                          | Übrige interne Verrechnungen                    | 994'000 –                               | 1'044'000 –                             | 1'262'000 –                             | 1'167'000 –   |
| <b>6152 Gemeindestrassen</b> |   |   |   |   |               |
|                              | Aufwand   | 23'244'800                              | 23'329'800                              | 23'415'600                              | 23'500'600    |
|                              | Ertrag  | 23'244'800 –                            | 23'329'800 –                            | 23'415'600 –                            | 23'500'600 –  |
| 363                          | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 23'244'800                              | 23'329'800                              | 23'415'600                              | 23'500'600    |
| 499                          | Übrige interne Verrechnungen                    | 23'244'800 –                            | 23'329'800 –                            | 23'415'600 –                            | 23'500'600 –  |
| <b>6153 Kantonsstrassen</b>  |   |   |   |   |               |
|                              | Aufwand   | 120'090'000                             | 130'700'700                             | 135'700'700                             | 135'650'700   |
|                              | Ertrag  | 120'090'000 –                           | 130'700'700 –                           | 135'700'700 –                           | 135'650'700 – |
| 301                          | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 9'543'900                               | 9'543'900                               | 9'543'900                               | 9'543'900     |
| 304                          | Zulagen   | 412'500                                 | 412'500                                 | 412'500                                 | 412'500       |
| 305                          | Arbeitgeberbeiträge                             | 1'787'600                               | 1'787'600                               | 1'787'600                               | 1'787'600     |
| 309                          | Übriger Personalaufwand                         | 18'300                                  | 18'300                                  | 18'300                                  | 18'300        |
| 310                          | Material- und Warenaufwand                      | 3'877'200                               | 3'850'000                               | 3'800'000                               | 3'750'000     |
| 311                          | Nicht aktivierbare Anlagen                      | 3'305'000                               | 3'480'000                               | 3'480'000                               | 3'480'000     |
| 312                          | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 1'374'000                               | 1'444'000                               | 1'444'000                               | 1'444'000     |
| 313                          | Dienstleistungen und Honorare                   | 4'678'600                               | 4'742'400                               | 4'742'400                               | 4'742'400     |
| 314                          | Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 40'546'500                              | 39'450'000                              | 39'450'000                              | 39'450'000    |
| 315                          | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 838'000                                 | 701'000                                 | 701'000                                 | 701'000       |
| 316                          | Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 268'400                                 | 268'400                                 | 268'400                                 | 268'400       |
| 317                          | Spesenentschädigungen                           | 150'000                                 | 150'000                                 | 150'000                                 | 150'000       |
| 319                          | Verschiedener Betriebsaufwand                   | 101'500                                 | 93'000                                  | 93'000                                  | 93'000        |
| 361                          | Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 2'245'000                               | 2'245'000                               | 2'245'000                               | 2'245'000     |
| 399                          | Übrige interne Verrechnungen                    | 50'943'500                              | 62'514'600                              | 67'564'600                              | 67'564'600    |
| 421                          | Gebühren für Amtshandlungen                     | 23'000 –                                | 23'000 –                                | 23'000 –                                | 23'000 –      |
| 424                          | Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 691'000 –                               | 691'000 –                               | 691'000 –                               | 691'000 –     |
| 425                          | Erlös aus Verkäufen                             | 156'000 –                               | 120'000 –                               | 100'000 –                               | 80'000 –      |
| 426                          | Rückerstattungen                                | 360'000 –                               | 360'000 –                               | 360'000 –                               | 360'000 –     |
| 430                          | Verschiedene betriebliche Erträge               | 435'000 –                               | 435'000 –                               | 435'000 –                               | 435'000 –     |
| 431                          | Aktivierung Eigenleistungen                     | 340'000 –                               | 340'000 –                               | 340'000 –                               | 340'000 –     |
| 447                          | Liegenschaftenertrag VV                         | 193'000 –                               | 193'000 –                               | 193'000 –                               | 193'000 –     |
| 461                          | Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 81'000 –                                | 81'000 –                                | 81'000 –                                | 81'000 –      |
| 463                          | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 100'000 –                               |   |   |               |
| 499                          | Übrige interne Verrechnungen                    | 117'711'000 –                           | 128'457'700 –                           | 133'477'700 –                           | 133'447'700 – |
| <b>6154 Nationalstrassen</b> |   |   |   |   |               |
|                              | Aufwand   | 47'108'500                              | 46'656'000                              | 46'656'000                              | 46'656'000    |
|                              | Ertrag  | 47'108'500 –                            | 46'656'000 –                            | 46'656'000 –                            | 46'656'000 –  |
| 301                          | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 13'970'600                              | 14'097'600                              | 14'224'600                              | 14'224'600    |
| 304                          | Zulagen   | 713'700                                 | 713'700                                 | 713'700                                 | 713'700       |
| 305                          | Arbeitgeberbeiträge                             | 2'615'200                               | 2'638'000                               | 2'661'000                               | 2'661'000     |
| 309                          | Übriger Personalaufwand                         | 308'300                                 | 308'300                                 | 308'300                                 | 308'300       |
| 310                          | Material- und Warenaufwand                      | 3'218'500                               | 3'218'500                               | 3'218'500                               | 3'218'500     |
| 311                          | Nicht aktivierbare Anlagen                      | 1'916'000                               | 4'425'000                               | 3'841'000                               | 3'460'000     |
| 312                          | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 1'025'000                               | 1'025'000                               | 1'025'000                               | 1'025'000     |
| 313                          | Dienstleistungen und Honorare                   | 1'075'100                               | 1'075'100                               | 1'075'100                               | 1'075'100     |
| 314                          | Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 14'333'500                              | 13'715'000                              | 13'715'000                              | 13'715'000    |
| 315                          | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 1'355'000                               | 1'355'000                               | 1'355'000                               | 1'355'000     |
| 316                          | Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 80'000                                  | 80'000                                  | 80'000                                  | 80'000        |
| 317                          | Spesenentschädigungen                           | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000       |
| 319                          | Verschiedener Betriebsaufwand                   | 268'500                                 | 268'500                                 | 268'500                                 | 268'500       |
| 361                          | Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 1'802'000                               | 1'802'000                               | 1'802'000                               | 1'802'000     |
| 389                          | Einlage in Eigenkapital                         | 3'380'600                               | 887'800                                 | 1'321'800                               | 1'702'800     |

| Konto             | Budget<br>2025<br>Fr.             | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-------------------|-----------------------------------|---|---|---|
| 399               | 746'500                           | 746'500                                 | 746'500                                 | 746'500                                 |
| 424               | 865'000 –                         | 865'000 –                               | 865'000 –                               | 865'000 –                               |
| 425               | 450'000 –                         | 450'000 –                               | 450'000 –                               | 450'000 –                               |
| 426               | 2'200'000 –                       | 2'200'000 –                             | 2'200'000 –                             | 2'200'000 –                             |
| 430               | 30'000 –                          | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 447               | 100'000 –                         | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               |
| 461               | 37'411'000 –                      | 37'411'000 –                            | 37'411'000 –                            | 37'411'000 –                            |
| 499               | 6'052'500 –                       | 5'600'000 –                             | 5'600'000 –                             | 5'600'000 –                             |
| <b>620</b>        | <b>Amt für Umwelt</b>             |   |   |   |
| Aufwand           | 14'316'900                        | 13'779'400                              | 13'694'900                              | 13'694'900                              |
| Ertrag            | 2'818'700 –                       | 3'006'700 –                             | 3'006'700 –                             | 3'006'700 –                             |
| Aufwandüberschuss | 11'498'200 –                      | 10'772'700 –                            | 10'688'200 –                            | 10'688'200 –                            |
| <b>6200</b>       | <b>Amt für Umwelt</b>             |   |   |   |
| Aufwand           | 14'316'900                        | 13'779'400                              | 13'694'900                              | 13'694'900                              |
| Ertrag            | 2'818'700 –                       | 3'006'700 –                             | 3'006'700 –                             | 3'006'700 –                             |
| Aufwandüberschuss | 11'498'200 –                      | 10'772'700 –                            | 10'688'200 –                            | 10'688'200 –                            |
| 301               | 8'100'900                         | 8'100'900                               | 8'100'900                               | 8'100'900                               |
| 304               | 7'100                             | 7'100                                   | 7'100                                   | 7'100                                   |
| 305               | 1'483'700                         | 1'483'700                               | 1'483'700                               | 1'483'700                               |
| 309               | 13'100                            | 13'100                                  | 13'100                                  | 13'100                                  |
| 310               | 64'000                            | 64'000                                  | 64'000                                  | 64'000                                  |
| 311               | 207'000                           | 87'000                                  | 87'000                                  | 87'000                                  |
| 312               | 340'000                           | 340'000                                 | 340'000                                 | 340'000                                 |
| 313               | 1'812'700                         | 1'746'700                               | 1'676'700                               | 1'676'700                               |
| 314               | 230'000                           | 61'000                                  | 61'000                                  | 61'000                                  |
| 315               | 104'000                           | 104'000                                 | 104'000                                 | 104'000                                 |
| 316               | 175'000                           | 170'000                                 | 160'000                                 | 160'000                                 |
| 317               | 75'000                            | 75'000                                  | 75'000                                  | 75'000                                  |
| 319               | 149'000                           | 149'000                                 | 149'000                                 | 149'000                                 |
| 361               | 290'000                           | 320'000                                 | 320'000                                 | 320'000                                 |
| 363               | 227'000                           | 19'500                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 370               | 1'000                             | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 399               | 1'037'400                         | 1'037'400                               | 1'037'400                               | 1'037'400                               |
| 421               | 487'000 –                         | 587'000 –                               | 587'000 –                               | 587'000 –                               |
| 426               | 89'500 –                          | 89'500 –                                | 89'500 –                                | 89'500 –                                |
| 430               | 8'000 –                           | 8'000 –                                 | 8'000 –                                 | 8'000 –                                 |
| 461               | 1'008'200 –                       | 1'096'200 –                             | 1'096'200 –                             | 1'096'200 –                             |
| 470               | 1'000 –                           | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 499               | 1'225'000 –                       | 1'225'000 –                             | 1'225'000 –                             | 1'225'000 –                             |
| <b>625</b>        | <b>Amt für Wasser und Energie</b> |   |   |   |
| Aufwand           | 88'085'100                        | 99'409'600                              | 95'352'700                              | 102'414'900                             |
| Ertrag            | 49'455'400 –                      | 55'693'500 –                            | 52'773'100 –                            | 55'911'700 –                            |
| Aufwandüberschuss | 38'629'700 –                      | 43'716'100 –                            | 42'579'600 –                            | 46'503'200 –                            |
| <b>6250</b>       | <b>Amt für Wasser und Energie</b> |   |   |   |
| Aufwand           | 87'982'500                        | 99'305'900                              | 95'248'000                              | 102'309'100                             |
| Ertrag            | 49'352'800 –                      | 55'589'800 –                            | 52'668'400 –                            | 55'805'900 –                            |
| Aufwandüberschuss | 38'629'700 –                      | 43'716'100 –                            | 42'579'600 –                            | 46'503'200 –                            |
| 301               | 5'896'100                         | 5'896'100                               | 5'896'100                               | 5'896'100                               |
| 304               | 7'100                             | 7'100                                   | 7'100                                   | 7'100                                   |
| 305               | 1'081'300                         | 1'081'300                               | 1'081'300                               | 1'081'300                               |
| 309               | 8'100                             | 8'100                                   | 8'100                                   | 8'100                                   |
| 310               | 120'500                           | 120'500                                 | 120'500                                 | 120'500                                 |
| 311               | 218'000                           | 198'000                                 | 188'000                                 | 188'000                                 |
| 313               | 3'751'200                         | 3'975'000                               | 4'190'000                               | 3'590'000                               |

| Konto       | Budget<br>2025<br>Fr.                       | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |              |
|-------------|---|---|---|---|--------------|
| 314         | Baulicher und betrieblicher Unterhalt       | 2'675'000                               | 6'395'000                               | 1'095'000                               | 5'715'000    |
| 315         | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 123'000                                 | 123'000                                 | 123'000                                 | 123'000      |
| 317         | Spesenentschädigungen                       | 90'000                                  | 90'000                                  | 90'000                                  | 90'000       |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand               | 185'000                                 | 259'000                                 | 185'000                                 | 209'000      |
| 360         | Ertragsanteile an Dritte                    | 3'617'000                               | 3'617'000                               | 3'617'000                               | 3'617'000    |
| 361         | Entschädigungen an Gemeinwesen              | 40'000                                  | 40'000                                  | 20'000                                  | 20'000       |
| 363         | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte          | 63'927'800                              | 70'253'400                              | 71'384'500                              | 74'401'600   |
| 370         | Durchlaufende Beiträge                      | 5'000'000                               | 6'000'000                               | 6'000'000                               | 6'000'000    |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                | 1'242'400                               | 1'242'400                               | 1'242'400                               | 1'242'400    |
| 412         | Konzessionen                                | 8'990'000 –                             | 8'975'000 –                             | 8'975'000 –                             | 8'975'000 –  |
| 421         | Gebühren für Amtshandlungen                 | 241'000 –                               | 241'000 –                               | 241'000 –                               | 241'000 –    |
| 424         | Benützung- und Dienstleistungsgebühren      | 1'820'000 –                             | 1'820'000 –                             | 1'820'000 –                             | 1'820'000 –  |
| 426         | Rückerstattungen                            | 121'000 –                               | 121'000 –                               | 121'000 –                               | 121'000 –    |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge           | 500'000 –                               | 510'000 –                               | 500'000 –                               | 510'000 –    |
| 431         | Aktivierung Eigenleistungen                 | 70'000 –                                | 480'000 –                               | 600'000 –                               | 150'000 –    |
| 461         | Entschädigungen von Gemeinwesen             | 1'389'800 –                             | 1'401'200 –                             | 1'378'700 –                             | 1'356'600 –  |
| 463         | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten        | 31'030'500 –                            | 35'851'100 –                            | 32'842'200 –                            | 36'441'800 – |
| 470         | Durchlaufende Beiträge                      | 5'000'000 –                             | 6'000'000 –                             | 6'000'000 –                             | 6'000'000 –  |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                | 190'500 –                               | 190'500 –                               | 190'500 –                               | 190'500 –    |
| <b>6259</b> | <b>PV-Ersatzabgabe (SF)</b>                 |   |   |   |              |
|             | Aufwand                                     | 102'600                                 | 103'700                                 | 104'700                                 | 105'800      |
|             | Ertrag                                      | 102'600 –                               | 103'700 –                               | 104'700 –                               | 105'800 –    |
| 351         | Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK  | 102'600                                 | 103'700                                 | 104'700                                 | 105'800      |
| 420         | Ersatzabgaben                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –    |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                | 2'600 –                                 | 3'700 –                                 | 4'700 –                                 | 5'800 –      |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>7 Sicherheits- und Justizdepartement</b>      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 766'292'500           | 776'108'900                             | 783'317'200                             | 785'858'400                             |
| Ertrag   | 576'119'400 –         | 580'966'100 –                           | 584'452'700 –                           | 586'875'500 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 190'173'100 –         | 195'142'800 –                           | 198'864'500 –                           | 198'982'900 –                           |
| <b>700 Generalsekretariat SJD</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 7'936'600             | 7'864'300                               | 8'870'300                               | 8'749'800                               |
| Ertrag   | 1'429'300 –           | 1'439'200 –                             | 1'459'100 –                             | 1'477'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 6'507'300 –           | 6'425'100 –                             | 7'411'200 –                             | 7'272'800 –                             |
| <b>7000 Generalsekretariat SJD</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 7'936'600             | 7'864'300                               | 8'870'300                               | 8'749'800                               |
| Ertrag   | 1'429'300 –           | 1'439'200 –                             | 1'459'100 –                             | 1'477'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 6'507'300 –           | 6'425'100 –                             | 7'411'200 –                             | 7'272'800 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 45'000                | 45'000                                  | 45'000                                  | 45'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'170'800             | 3'170'800                               | 3'170'800                               | 3'170'800                               |
| 304 Zulagen                                      | 455'600               | 455'600                                 | 455'600                                 | 455'600                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 617'800               | 617'800                                 | 617'800                                 | 617'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 24'100                | 24'100                                  | 24'100                                  | 24'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 26'400                | 26'400                                  | 26'400                                  | 26'400                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 1'115'500             | 1'045'400                               | 1'065'300                               | 1'083'200                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        | 4'200                 | 4'200                                   | 4'200                                   | 4'200                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 7'800                 | 7'800                                   | 7'800                                   | 7'800                                   |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 500                   | 500                                     | 500                                     | 500                                     |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 768'500               | 751'300                                 | 751'300                                 | 751'300                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 786'100               | 801'100                                 | 787'200                                 | 648'800                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 484'000               | 484'000                                 | 484'000                                 | 484'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 430'300               | 430'300                                 | 1'430'300                               | 1'430'300                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 51'000 –              | 51'000 –                                | 51'000 –                                | 51'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 33'000 –              | 33'000 –                                | 33'000 –                                | 33'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 420'400 –             | 420'400 –                               | 420'400 –                               | 420'400 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 924'800 –             | 934'700 –                               | 954'600 –                               | 972'500 –                               |
| <b>715 Migrationsamt</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 156'298'100           | 158'381'300                             | 156'363'700                             | 156'190'200                             |
| Ertrag   | 140'730'600 –         | 139'774'600 –                           | 137'974'600 –                           | 138'074'600 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 15'567'500 –          | 18'606'700 –                            | 18'389'100 –                            | 18'115'600 –                            |
| <b>7150 Migrationswesen</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 9'932'600             | 9'942'600                               | 9'967'600                               | 9'967'600                               |
| Ertrag   | 5'248'000 –           | 4'548'000 –                             | 4'848'000 –                             | 5'348'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 4'684'600 –           | 5'394'600 –                             | 5'119'600 –                             | 4'619'600 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'297'600             | 4'297'600                               | 4'297'600                               | 4'297'600                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 711'200               | 711'200                                 | 711'200                                 | 711'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 9'400                 | 9'400                                   | 9'400                                   | 9'400                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 150'400               | 150'400                                 | 150'400                                 | 150'400                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 728'600               | 738'600                                 | 763'600                                 | 763'600                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 31'000                | 31'000                                  | 31'000                                  | 31'000                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 34'000                | 34'000                                  | 34'000                                  | 34'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 50'000                | 50'000                                  | 50'000                                  | 50'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 2'048'800             | 2'048'800                               | 2'048'800                               | 2'048'800                               |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                     | 750'000               | 750'000                                 | 750'000                                 | 750'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 150'000               | 150'000                                 | 150'000                                 | 150'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 971'600               | 971'600                                 | 971'600                                 | 971'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 3'440'000 –           | 2'740'000 –                             | 3'040'000 –                             | 3'540'000 –                             |
| 426 Rückerstattungen                             | 693'000 –             | 693'000 –                               | 693'000 –                               | 693'000 –                               |

| Konto       | Budget<br>2025<br>Fr.                           | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |               |
|-------------|---|---|---|---|---------------|
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge               | 15'000 –                                | 15'000 –                                | 15'000 –                                | 15'000 –      |
| 461         | Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –   |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                    | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –     |
| <b>7151</b> | <b>Asylwesen</b>                                |   |   |   |               |
|             | Aufwand   | 141'546'500                             | 142'389'700                             | 142'389'700                             | 142'389'700   |
|             | Ertrag  | 127'331'800 –                           | 127'345'800 –                           | 127'345'800 –                           | 127'345'800 – |
|             | Aufwandüberschuss                               | 14'214'700 –                            | 15'043'900 –                            | 15'043'900 –                            | 15'043'900 –  |
| 301         | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 11'467'000                              | 11'843'500                              | 11'843'500                              | 11'843'500    |
| 302         | Löhne der Lehrpersonen                          | 1'220'500                               | 1'270'500                               | 1'270'500                               | 1'270'500     |
| 304         | Zulagen   | 77'000                                  | 80'000                                  | 80'000                                  | 80'000        |
| 305         | Arbeitgeberbeiträge                             | 2'191'800                               | 2'263'400                               | 2'263'400                               | 2'263'400     |
| 309         | Übriger Personalaufwand                         | 33'000                                  | 34'000                                  | 34'000                                  | 34'000        |
| 310         | Material- und Warenaufwand                      | 3'035'800                               | 3'145'500                               | 3'145'500                               | 3'145'500     |
| 311         | Nicht aktivierbare Anlagen                      | 445'900                                 | 316'700                                 | 316'700                                 | 316'700       |
| 312         | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 928'300                                 | 958'100                                 | 958'100                                 | 958'100       |
| 313         | Dienstleistungen und Honorare                   | 6'330'400                               | 6'526'200                               | 6'526'200                               | 6'526'200     |
| 314         | Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 234'000                                 | 249'000                                 | 249'000                                 | 249'000       |
| 315         | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 141'700                                 | 146'400                                 | 146'400                                 | 146'400       |
| 316         | Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 346'500                                 | 834'000                                 | 834'000                                 | 834'000       |
| 317         | Spesenentschädigungen                           | 48'400                                  | 49'800                                  | 49'800                                  | 49'800        |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                   | 92'500                                  | 96'400                                  | 96'400                                  | 96'400        |
| 361         | Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 111'820'000                             | 111'820'000                             | 111'820'000                             | 111'820'000   |
| 363         | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 704'000                                 | 726'500                                 | 726'500                                 | 726'500       |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                    | 2'429'700                               | 2'029'700                               | 2'029'700                               | 2'029'700     |
| 421         | Gebühren für Amtshandlungen                     | 500 –                                   | 500 –                                   | 500 –                                   | 500 –         |
| 424         | Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 121'700 –                               | 127'900 –                               | 127'900 –                               | 127'900 –     |
| 425         | Erlös aus Verkäufen                             | 21'800 –                                | 22'000 –                                | 22'000 –                                | 22'000 –      |
| 426         | Rückerstattungen                                | 159'800 –                               | 166'400 –                               | 166'400 –                               | 166'400 –     |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge               | 28'000 –                                | 29'000 –                                | 29'000 –                                | 29'000 –      |
| 461         | Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 2'400'000 –                             | 2'400'000 –                             | 2'400'000 –                             | 2'400'000 –   |
| 463         | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 124'600'000 –                           | 124'600'000 –                           | 124'600'000 –                           | 124'600'000 – |
| <b>7152</b> | <b>Ausweisstelle</b>                            |   |   |   |               |
|             | Aufwand   | 4'819'000                               | 6'049'000                               | 4'006'400                               | 3'832'900     |
|             | Ertrag  | 8'150'800 –                             | 7'880'800 –                             | 5'780'800 –                             | 5'380'800 –   |
|             | Ertragsüberschuss                               | 3'331'800                               | 1'831'800                               | 1'774'400                               | 1'547'900     |
| 301         | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 962'500                                 | 962'500                                 | 962'500                                 | 962'500       |
| 305         | Arbeitgeberbeiträge                             | 166'200                                 | 166'200                                 | 166'200                                 | 166'200       |
| 309         | Übriger Personalaufwand                         | 2'700                                   | 2'700                                   | 2'700                                   | 2'700         |
| 310         | Material- und Warenaufwand                      | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000        |
| 313         | Dienstleistungen und Honorare                   | 109'600                                 | 109'600                                 | 165'000                                 | 191'500       |
| 315         | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000         |
| 317         | Spesenentschädigungen                           | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000         |
| 319         | Verschiedener Betriebsaufwand                   | 41'000                                  | 1'421'000                               | 211'000                                 | 211'000       |
| 360         | Ertragsanteile an Dritte                        | 3'450'000                               | 3'300'000                               | 2'400'000                               | 2'200'000     |
| 399         | Übrige interne Verrechnungen                    | 59'000                                  | 59'000                                  | 71'000                                  | 71'000        |
| 421         | Gebühren für Amtshandlungen                     | 7'670'000 –                             | 7'400'000 –                             | 5'300'000 –                             | 4'900'000 –   |
| 426         | Rückerstattungen                                | 478'100 –                               | 478'100 –                               | 478'100 –                               | 478'100 –     |
| 430         | Verschiedene betriebliche Erträge               | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –         |
| 499         | Übrige interne Verrechnungen                    | 2'600 –                                 | 2'600 –                                 | 2'600 –                                 | 2'600 –       |
| <b>720</b>  | <b>Amt für Justizvollzug</b>                    |   |   |   |               |
|             | Aufwand   | 80'487'100                              | 80'971'800                              | 83'087'900                              | 85'397'300    |
|             | Ertrag  | 38'841'700 –                            | 38'868'600 –                            | 38'883'500 –                            | 41'281'500 –  |
|             | Aufwandüberschuss                               | 41'645'400 –                            | 42'103'200 –                            | 44'204'400 –                            | 44'115'800 –  |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>7200 Amt für Justizvollzug</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 80'487'100            | 80'971'800                              | 83'087'900                              | 85'397'300                              |
| Ertrag  | 38'841'700 –          | 38'868'600 –                            | 38'883'500 –                            | 41'281'500 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 41'645'400 –          | 42'103'200 –                            | 44'204'400 –                            | 44'115'800 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter              | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 23'646'600            | 23'973'300                              | 25'499'600                              | 27'073'600                              |
| 304 Zulagen   | 736'500               | 752'200                                 | 831'000                                 | 911'400                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 4'225'600             | 4'279'800                               | 4'533'900                               | 4'795'100                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 240'800               | 242'600                                 | 258'500                                 | 267'700                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 5'002'300             | 4'997'300                               | 4'961'400                               | 5'409'300                               |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 1'460'300             | 1'964'400                               | 2'221'900                               | 1'838'600                               |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 1'060'900             | 1'011'400                               | 961'400                                 | 971'400                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 3'532'200             | 3'532'200                               | 3'537'700                               | 3'568'500                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 1'654'300             | 1'241'300                               | 1'254'300                               | 1'433'300                               |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 328'700               | 348'100                                 | 331'100                                 | 331'100                                 |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 600                   | 600                                     | 600                                     | 600                                     |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 212'800               | 214'800                                 | 226'100                                 | 234'900                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 7'000                 | 7'000                                   | 7'000                                   | 7'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 30'935'800            | 30'935'800                              | 30'940'800                              | 30'959'100                              |
| 340 Zinsaufwand                                     | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 670'000               | 670'000                                 | 670'000                                 | 708'900                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 6'770'200             | 6'798'500                               | 6'850'100                               | 6'884'300                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 3'300 –               | 3'300 –                                 | 3'300 –                                 | 3'300 –                                 |
| 422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder               | 29'484'700 –          | 29'484'700 –                            | 29'484'700 –                            | 31'661'700 –                            |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 313'600 –             | 314'300 –                               | 318'400 –                               | 505'900 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 5'316'500 –           | 5'341'500 –                             | 5'345'500 –                             | 5'345'500 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                | 1'276'200 –           | 1'277'400 –                             | 1'284'200 –                             | 1'317'700 –                             |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 31'600 –              | 31'600 –                                | 31'600 –                                | 31'600 –                                |
| 447 Liegenschaftenertrag VV                         | 23'100 –              | 23'100 –                                | 23'100 –                                | 23'100 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 62'000 –              | 62'000 –                                | 62'000 –                                | 62'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten            | 145'000 –             | 145'000 –                               | 145'000 –                               | 145'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 2'185'700 –           | 2'185'700 –                             | 2'185'700 –                             | 2'185'700 –                             |
| <b>725 Kantonspolizei</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 181'911'800           | 182'427'600                             | 182'606'200                             | 182'551'900                             |
| Ertrag  | 81'620'400 –          | 81'473'000 –                            | 81'473'000 –                            | 81'473'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 100'291'400 –         | 100'954'600 –                           | 101'133'200 –                           | 101'078'900 –                           |
| <b>7250 Kantonspolizei</b>                          |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 181'911'800           | 182'427'600                             | 182'606'200                             | 182'551'900                             |
| Ertrag  | 81'620'400 –          | 81'473'000 –                            | 81'473'000 –                            | 81'473'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                   | 100'291'400 –         | 100'954'600 –                           | 101'133'200 –                           | 101'078'900 –                           |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 98'265'500            | 98'141'500                              | 98'141'500                              | 98'141'500                              |
| 304 Zulagen   | 3'035'100             | 3'035'100                               | 3'035'100                               | 3'035'100                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 17'477'500            | 17'460'400                              | 17'460'400                              | 17'460'400                              |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 2'002'600             | 2'002'600                               | 2'002'600                               | 2'002'600                               |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 2'732'000             | 2'555'800                               | 2'577'700                               | 2'777'700                               |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 8'221'100             | 8'144'600                               | 8'230'600                               | 7'985'600                               |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 100                   | 100                                     | 100                                     | 100                                     |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 13'060'200            | 13'840'700                              | 13'890'000                              | 13'830'400                              |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 67'600                | 67'600                                  | 67'600                                  | 70'600                                  |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 2'826'400             | 2'844'200                               | 2'845'600                               | 2'851'100                               |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 923'700               | 923'700                                 | 928'700                                 | 948'800                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 966'800               | 914'900                                 | 904'400                                 | 916'100                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 1'150'000             | 1'160'000                               | 1'170'000                               | 1'180'000                               |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 2'360'800             | 2'370'800                               | 2'386'300                               | 2'386'300                               |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                        | 2'140'000             | 2'140'000                               | 2'140'000                               | 2'140'000                               |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                  | 8'749'200             | 9'002'400                               | 9'002'400                               | 9'002'400                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 17'933'200            | 17'823'200                              | 17'823'200                              | 17'823'200                              |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 1'184'400 –           | 1'184'400 –                             | 1'184'400 –                             | 1'184'400 –                             |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 1'638'200 –           | 1'638'200 –                             | 1'638'200 –                             | 1'638'200 –                             |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 98'000 –              | 98'000 –                                | 98'000 –                                | 98'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                | 3'303'700 –           | 3'305'700 –                             | 3'305'700 –                             | 3'305'700 –                             |
| 427 Bussen  | 24'030'000 –          | 24'030'000 –                            | 24'030'000 –                            | 24'030'000 –                            |
| 429 Übrige Entgelte                                 | 155'000 –             | 165'000 –                               | 165'000 –                               | 165'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 46'200 –              | 46'200 –                                | 46'200 –                                | 46'200 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 7'356'100 –           | 7'171'700 –                             | 7'171'700 –                             | 7'171'700 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 43'808'800 –          | 43'833'800 –                            | 43'833'800 –                            | 43'833'800 –                            |
| <b>730 Strassenverkehrs- und Schifffahrtsamt</b>    |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 255'553'600           | 261'610'400                             | 266'703'700                             | 267'264'000                             |
| Ertrag  | 267'185'500 –         | 273'251'800 –                           | 278'475'600 –                           | 278'385'600 –                           |
| Ertragsüberschuss                                   | 11'631'900            | 11'641'400                              | 11'771'900                              | 11'121'600                              |
| <b>7300 Strassenverkehr</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 27'453'500            | 27'286'000                              | 27'304'500                              | 27'304'800                              |
| Ertrag  | 37'990'300 –          | 37'840'300 –                            | 37'790'300 –                            | 37'740'300 –                            |
| Ertragsüberschuss                                   | 10'536'800            | 10'554'300                              | 10'485'800                              | 10'435'500                              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 13'326'300            | 13'326'300                              | 13'326'300                              | 13'326'300                              |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 2'330'500             | 2'330'500                               | 2'330'500                               | 2'330'500                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 192'800               | 192'800                                 | 192'800                                 | 192'800                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 849'500               | 849'500                                 | 849'500                                 | 849'500                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 241'300               | 75'300                                  | 88'800                                  | 75'300                                  |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 167'100               | 167'100                                 | 167'100                                 | 167'100                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 2'906'900             | 2'926'900                               | 2'931'900                               | 2'951'900                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 291'000               | 291'000                                 | 291'000                                 | 291'000                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 288'100               | 266'600                                 | 266'600                                 | 260'400                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 136'300               | 136'300                                 | 136'300                                 | 136'300                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen              | 500'000               | 500'000                                 | 500'000                                 | 500'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 1'878'300             | 1'878'300                               | 1'878'300                               | 1'878'300                               |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                        | 2'800'000             | 2'800'000                               | 2'800'000                               | 2'800'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                    | 1'545'400             | 1'545'400                               | 1'545'400                               | 1'545'400                               |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern                      | 2'800'000 –           | 2'800'000 –                             | 2'800'000 –                             | 2'800'000 –                             |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                     | 30'575'500 –          | 30'525'500 –                            | 30'525'500 –                            | 30'525'500 –                            |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren         | 991'600 –             | 991'600 –                               | 991'600 –                               | 991'600 –                               |
| 425 Erlös aus Verkäufen                             | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                                | 222'000 –             | 222'000 –                               | 222'000 –                               | 222'000 –                               |
| 429 Übrige Entgelte                                 | 100'000 –             | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge               | 436'500 –             | 436'500 –                               | 436'500 –                               | 436'500 –                               |
| 440 Zinsertrag                                      | 15'000 –              | 15'000 –                                | 15'000 –                                | 15'000 –                                |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                 | 300'000 –             | 200'000 –                               | 150'000 –                               | 100'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                    | 2'546'700 –           | 2'546'700 –                             | 2'546'700 –                             | 2'546'700 –                             |
| <b>7301 Schifffahrt</b>                             |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'162'900             | 2'170'900                               | 1'971'900                               | 2'571'900                               |
| Ertrag  | 3'258'000 –           | 3'258'000 –                             | 3'258'000 –                             | 3'258'000 –                             |
| Ertragsüberschuss                                   | 1'095'100             | 1'087'100                               | 1'286'100                               | 686'100                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals    | 831'100               | 831'100                                 | 831'100                                 | 831'100                                 |
| 304 Zulagen   | 4'000                 | 4'000                                   | 4'000                                   | 4'000                                   |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                             | 152'500               | 152'500                                 | 152'500                                 | 152'500                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                         | 15'100                | 15'100                                  | 15'100                                  | 15'100                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                      | 44'000                | 44'000                                  | 44'000                                  | 44'000                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                      | 164'500               | 214'500                                 | 14'500                                  | 614'500                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV           | 28'000                | 28'000                                  | 28'000                                  | 28'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                   | 28'400                | 28'400                                  | 28'400                                  | 28'400                                  |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt           | 329'500               | 286'500                                 | 286'500                                 | 286'500                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen     | 97'500                | 98'500                                  | 99'500                                  | 99'500                                  |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten und Benutzungsgebühren | 52'500                | 52'500                                  | 52'500                                  | 52'500                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                           | 33'000                | 33'000                                  | 33'000                                  | 33'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                   | 35'400                | 35'400                                  | 35'400                                  | 35'400                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | 283'000               | 283'000                                 | 283'000                                 | 283'000                                 |

| Konto                                      | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| 399  | 64'400                | 64'400                                  | 64'400                                  | 64'400                                  |
| 403  | 2'650'000 –           | 2'650'000 –                             | 2'650'000 –                             | 2'650'000 –                             |
| 421  | 531'500 –             | 531'500 –                               | 531'500 –                               | 531'500 –                               |
| 424  | 50'000 –              | 50'000 –                                | 50'000 –                                | 50'000 –                                |
| 425  | 20'000 –              | 20'000 –                                | 20'000 –                                | 20'000 –                                |
| 426  | 5'000 –               | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 | 5'000 –                                 |
| 430  | 1'500 –               | 1'500 –                                 | 1'500 –                                 | 1'500 –                                 |
| <b>7309 Strassenfonds (SF)</b>             |                       |   |   |   |
| Aufwand                                    | 225'937'200           | 232'153'500                             | 237'427'300                             | 237'387'300                             |
| Ertrag                                     | 225'937'200 –         | 232'153'500 –                           | 237'427'300 –                           | 237'387'300 –                           |
| 351  | 4'615'400             |   |   |   |
| 399  | 221'321'800           | 232'153'500                             | 237'427'300                             | 237'387'300                             |
| 403  | 179'350'000 –         | 180'350'000 –                           | 181'360'000 –                           | 182'360'000 –                           |
| 451  |                       | 5'337'100 –                             | 10'729'300 –                            | 10'854'100 –                            |
| 460  | 24'222'600 –          | 24'385'100 –                            | 23'897'400 –                            | 23'409'700 –                            |
| 463  | 20'329'700 –          | 20'001'000 –                            | 19'414'400 –                            | 18'845'300 –                            |
| 499  | 2'034'900 –           | 2'080'300 –                             | 2'026'200 –                             | 1'918'200 –                             |
| <b>735 Strafuntersuchung</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand                                    | 69'574'000            | 70'519'100                              | 71'494'000                              | 71'494'000                              |
| Ertrag                                     | 35'409'900 –          | 35'409'900 –                            | 35'434'900 –                            | 35'434'800 –                            |
| Aufwandüberschuss                          | 34'164'100 –          | 35'109'200 –                            | 36'059'100 –                            | 36'059'200 –                            |
| <b>7352 Staatsanwaltschaft</b>             |                       |   |   |   |
| Aufwand                                    | 69'574'000            | 70'519'100                              | 71'494'000                              | 71'494'000                              |
| Ertrag                                     | 35'409'900 –          | 35'409'900 –                            | 35'434'900 –                            | 35'434'800 –                            |
| Aufwandüberschuss                          | 34'164'100 –          | 35'109'200 –                            | 36'059'100 –                            | 36'059'200 –                            |
| 301  | 26'183'000            | 26'998'100                              | 27'813'100                              | 27'813'100                              |
| 304  | 106'500               | 106'500                                 | 106'500                                 | 106'500                                 |
| 305  | 4'629'200             | 4'764'200                               | 4'899'200                               | 4'899'200                               |
| 309  | 58'900                | 58'900                                  | 58'900                                  | 58'900                                  |
| 310  | 210'700               | 210'700                                 | 210'700                                 | 210'700                                 |
| 311  | 40'000                | 15'000                                  | 40'000                                  | 40'000                                  |
| 313  | 250'100               | 245'100                                 | 245'100                                 | 245'100                                 |
| 315  | 30'000                | 30'000                                  | 30'000                                  | 30'000                                  |
| 317  | 144'000               | 144'000                                 | 144'000                                 | 144'000                                 |
| 318  | 10'260'000            | 10'285'000                              | 10'285'000                              | 10'285'000                              |
| 319  | 21'611'100            | 21'611'100                              | 21'611'000                              | 21'611'000                              |
| 399  | 6'050'500             | 6'050'500                               | 6'050'500                               | 6'050'500                               |
| 421  | 12'793'800 –          | 12'793'800 –                            | 12'793'800 –                            | 12'793'800 –                            |
| 424  | 100'000 –             | 100'000 –                               | 100'000 –                               | 100'000 –                               |
| 426  | 7'595'100 –           | 7'595'100 –                             | 7'595'100 –                             | 7'595'000 –                             |
| 427  | 12'493'000 –          | 12'493'000 –                            | 12'518'000 –                            | 12'518'000 –                            |
| 429  | 718'000 –             | 718'000 –                               | 718'000 –                               | 718'000 –                               |
| 430  | 835'000 –             | 835'000 –                               | 835'000 –                               | 835'000 –                               |
| 499  | 875'000 –             | 875'000 –                               | 875'000 –                               | 875'000 –                               |
| <b>740 Amt für Militär und Zivilschutz</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand                                    | 14'531'300            | 14'334'400                              | 14'191'400                              | 14'211'200                              |
| Ertrag                                     | 10'902'000 –          | 10'749'000 –                            | 10'752'000 –                            | 10'749'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                          | 3'629'300 –           | 3'585'400 –                             | 3'439'400 –                             | 3'462'200 –                             |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>7400 Amt für Militär und Zivilschutz</b>      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 14'531'300            | 14'334'400                              | 14'191'400                              | 14'211'200                              |
| Ertrag   | 10'902'000 –          | 10'749'000 –                            | 10'752'000 –                            | 10'749'000 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 3'629'300 –           | 3'585'400 –                             | 3'439'400 –                             | 3'462'200 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 5'500                 | 5'500                                   | 5'500                                   | 5'500                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 5'477'600             | 5'477'600                               | 5'477'600                               | 5'477'600                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 974'800               | 974'800                                 | 974'800                                 | 974'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 10'200                | 10'200                                  | 10'200                                  | 10'200                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 135'500               | 135'500                                 | 134'500                                 | 148'500                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 116'900               | 131'300                                 | 147'900                                 | 135'900                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV        | 78'000                | 78'000                                  | 75'000                                  | 75'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 1'024'000             | 871'200                                 | 715'200                                 | 725'200                                 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt        | 150'200               | 130'200                                 | 130'200                                 | 130'200                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | 141'000               | 141'000                                 | 147'000                                 | 141'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 349'900               | 327'400                                 | 326'800                                 | 344'600                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 20'600                | 20'600                                  | 20'600                                  | 18'600                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 1'588'500             | 1'588'500                               | 1'585'500                               | 1'583'500                               |
| 350 Einlagen in Fonds Spezialfinanzierungen FK   | 1'905'000             | 1'972'500                               | 1'777'000                               | 1'797'000                               |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                     | 20'000                | 20'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 30'000                | 30'000                                  | 30'000                                  | 30'000                                  |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 583'500               | 516'000                                 | 711'500                                 | 691'500                                 |
| 370 Durchlaufende Beiträge                       | 327'000               | 311'000                                 | 311'000                                 | 311'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'593'100             | 1'593'100                               | 1'593'100                               | 1'593'100                               |
| 420 Ersatzabgaben                                | 2'700'000 –           | 2'700'000 –                             | 2'700'000 –                             | 2'700'000 –                             |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 124'000 –             | 121'000 –                               | 121'000 –                               | 121'000 –                               |
| 423 Schul- und Kursgelder                        | 3'500 –               | 500 –                                   | 3'500 –                                 | 500 –                                   |
| 424 Benützungs- und Dienstleistungsgebühren      | 1'461'900 –           | 1'461'900 –                             | 1'461'900 –                             | 1'461'900 –                             |
| 425 Erlös aus Verkäufen                          | 49'500 –              | 49'500 –                                | 49'500 –                                | 49'500 –                                |
| 426 Rückerstattungen                             | 376'800 –             | 276'800 –                               | 276'800 –                               | 276'800 –                               |
| 427 Bussen                                       | 220'000 –             | 190'000 –                               | 190'000 –                               | 190'000 –                               |
| 429 Übrige Entgelte                              | 19'100 –              | 18'100 –                                | 18'100 –                                | 18'100 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 14'700 –              | 14'700 –                                | 14'700 –                                | 14'700 –                                |
| 450 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen FK | 2'263'000 –           | 2'263'000 –                             | 2'263'000 –                             | 2'263'000 –                             |
| 460 Ertragsanteile                               | 3'250'000 –           | 3'250'000 –                             | 3'250'000 –                             | 3'250'000 –                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 44'000 –              | 44'000 –                                | 44'000 –                                | 44'000 –                                |
| 470 Durchlaufende Beiträge                       | 327'000 –             | 311'000 –                               | 311'000 –                               | 311'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 48'500 –              | 48'500 –                                | 48'500 –                                | 48'500 –                                |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>8 Gesundheitsdepartement</b>                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'192'132'600         | 1'225'256'300                           | 1'254'808'500                           | 1'282'617'100                           |
| Ertrag   | 353'335'200 –         | 362'311'500 –                           | 371'494'300 –                           | 380'800'900 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 838'797'400 –         | 862'944'800 –                           | 883'314'200 –                           | 901'816'200 –                           |
| <b>800 Generalsekretariat GD</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 142'807'200           | 152'487'500                             | 161'753'600                             | 167'950'300                             |
| Ertrag   | 127'714'000 –         | 131'550'900 –                           | 135'409'300 –                           | 139'217'300 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 15'093'200 –          | 20'936'600 –                            | 26'344'300 –                            | 28'733'000 –                            |
| <b>8000 Generalsekretariat GD</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 12'205'800            | 12'115'900                              | 12'110'200                              | 12'111'200                              |
| Ertrag   | 826'700 –             | 827'000 –                               | 827'000 –                               | 827'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 11'379'100 –          | 11'288'900 –                            | 11'283'200 –                            | 11'284'200 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 7'000                 | 7'000                                   | 7'000                                   | 7'000                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 3'759'400             | 3'759'400                               | 3'759'400                               | 3'759'400                               |
| 304 Zulagen                                      | 38'900                | 38'900                                  | 38'900                                  | 38'900                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 703'800               | 703'800                                 | 703'800                                 | 703'800                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 10'700                | 10'700                                  | 10'700                                  | 10'700                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 28'600                | 28'600                                  | 28'600                                  | 28'600                                  |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                   | 2'500                 | 900                                     | 900                                     | 900                                     |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 572'600               | 569'300                                 | 570'300                                 | 571'300                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 43'900                | 43'900                                  | 37'200                                  | 37'200                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 280'900               | 195'900                                 | 195'900                                 | 195'900                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 6'144'900             | 6'144'900                               | 6'144'900                               | 6'144'900                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 611'100               | 611'100                                 | 611'100                                 | 611'100                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 780'000 –             | 780'000 –                               | 780'000 –                               | 780'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 500 –                 | 500 –                                   | 500 –                                   | 500 –                                   |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 46'200 –              | 46'500 –                                | 46'500 –                                | 46'500 –                                |
| <b>8001 Umsetzung Pflegeinitiative</b>           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 6'368'800             | 12'459'300                              | 17'922'700                              | 20'210'400                              |
| Ertrag   | 2'654'700 –           | 2'811'600 –                             | 2'861'600 –                             | 2'761'600 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 3'714'100 –           | 9'647'700 –                             | 15'061'100 –                            | 17'448'800 –                            |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 6'368'800             | 12'459'300                              | 17'922'700                              | 20'210'400                              |
| 420 Ersatzabgaben                                | 150'000 –             | 350'000 –                               | 400'000 –                               | 300'000 –                               |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 2'504'700 –           | 2'461'600 –                             | 2'461'600 –                             | 2'461'600 –                             |
| <b>8002 Pflegefinanzierung</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 124'232'600           | 127'912'300                             | 131'720'700                             | 135'628'700                             |
| Ertrag   | 124'232'600 –         | 127'912'300 –                           | 131'720'700 –                           | 135'628'700 –                           |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 1'732'600             | 1'712'300                               | 1'720'700                               | 1'728'700                               |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 122'500'000           | 126'200'000                             | 130'000'000                             | 133'900'000                             |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 1'732'600 –           | 1'712'300 –                             | 1'720'700 –                             | 1'728'700 –                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 122'500'000 –         | 126'200'000 –                           | 130'000'000 –                           | 133'900'000 –                           |
| <b>803 Kantonsarztamt</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 12'803'100            | 12'894'900                              | 12'806'600                              | 12'808'400                              |
| Ertrag   | 2'122'600 –           | 2'124'000 –                             | 2'125'300 –                             | 2'126'700 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 10'680'500 –          | 10'770'900 –                            | 10'681'300 –                            | 10'681'700 –                            |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>8030 Kantonsarztamt</b>                             |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 10'781'700            | 10'872'100                              | 10'782'500                              | 10'782'900                              |
| Ertrag   | 101'200 –             | 101'200 –                               | 101'200 –                               | 101'200 –                               |
| Aufwandüberschuss                                      | 10'680'500 –          | 10'770'900 –                            | 10'681'300 –                            | 10'681'700 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                 | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 1'439'400             | 1'439'400                               | 1'439'400                               | 1'439'400                               |
| 304 Zulagen  | 400                   | 400                                     | 400                                     | 400                                     |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 261'700               | 261'700                                 | 261'700                                 | 261'700                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 3'000                 | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 3'764'300             | 3'764'300                               | 3'674'300                               | 3'674'300                               |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 51'000                | 51'000                                  | 51'000                                  | 51'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 350'200               | 350'600                                 | 351'000                                 | 351'400                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 4'723'500             | 4'813'500                               | 4'813'500                               | 4'813'500                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 166'700               | 166'700                                 | 166'700                                 | 166'700                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                        | 30'000 –              | 30'000 –                                | 30'000 –                                | 30'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                   | 39'200 –              | 39'200 –                                | 39'200 –                                | 39'200 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 32'000 –              | 32'000 –                                | 32'000 –                                | 32'000 –                                |
| <b>8039 Suchtbekämpfungsfonds (SF)</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'021'400             | 2'022'800                               | 2'024'100                               | 2'025'500                               |
| Ertrag   | 2'021'400 –           | 2'022'800 –                             | 2'024'100 –                             | 2'025'500 –                             |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 190'500               | 190'500                                 | 190'500                                 | 190'500                                 |
| 351 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen EK         | 134'900               | 136'300                                 | 137'600                                 | 139'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 1'664'000             | 1'664'000                               | 1'664'000                               | 1'664'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 32'000                | 32'000                                  | 32'000                                  | 32'000                                  |
| 413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto und Wetten | 240'000 –             | 240'000 –                               | 240'000 –                               | 240'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                                   | 112'600 –             | 112'600 –                               | 112'600 –                               | 112'600 –                               |
| 460 Ertragsanteile                                     | 1'600'000 –           | 1'600'000 –                             | 1'600'000 –                             | 1'600'000 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 68'800 –              | 70'200 –                                | 71'500 –                                | 72'900 –                                |
| <b>805 Amt für Gesundheitsvorsorge</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'846'600             | 5'862'200                               | 5'872'200                               | 5'872'200                               |
| Ertrag   | 1'554'500 –           | 1'560'100 –                             | 1'560'100 –                             | 1'560'100 –                             |
| Aufwandüberschuss                                      | 4'292'100 –           | 4'302'100 –                             | 4'312'100 –                             | 4'312'100 –                             |
| <b>8050 Amt für Gesundheitsvorsorge</b>                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'846'600             | 5'862'200                               | 5'872'200                               | 5'872'200                               |
| Ertrag   | 1'554'500 –           | 1'560'100 –                             | 1'560'100 –                             | 1'560'100 –                             |
| Aufwandüberschuss                                      | 4'292'100 –           | 4'302'100 –                             | 4'312'100 –                             | 4'312'100 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                 | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals       | 2'329'300             | 2'329'300                               | 2'329'300                               | 2'329'300                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                | 431'400               | 431'400                                 | 431'400                                 | 431'400                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                            | 5'300                 | 5'300                                   | 5'300                                   | 5'300                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                         | 62'000                | 62'000                                  | 62'000                                  | 62'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                      | 887'200               | 892'800                                 | 892'800                                 | 892'800                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                              | 44'000                | 44'000                                  | 44'000                                  | 44'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                      | 332'400               | 332'400                                 | 332'400                                 | 332'400                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | 1'510'000             | 1'520'000                               | 1'530'000                               | 1'530'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                       | 243'500               | 243'500                                 | 243'500                                 | 243'500                                 |
| 425 Erlös aus Verkäufen                                | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 426 Rückerstattungen                                   | 1'070'100 –           | 1'075'700 –                             | 1'075'700 –                             | 1'075'700 –                             |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                  | 398'900 –             | 398'900 –                               | 398'900 –                               | 398'900 –                               |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen                    | 75'000 –              | 75'000 –                                | 75'000 –                                | 75'000 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                       | 7'500 –               | 7'500 –                                 | 7'500 –                                 | 7'500 –                                 |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>812 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 21'479'100            | 21'353'100                              | 21'313'100                              | 21'313'100                              |
| Ertrag   | 11'462'000 –          | 11'362'000 –                            | 11'322'000 –                            | 11'322'000 –                            |
| Aufwandüberschuss  | 10'017'100 –          | 9'991'100 –                             | 9'991'100 –                             | 9'991'100 –                             |
| <b>8120 Amt für Verbraucherschutz und Veterinärwesen</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 15'468'100            | 15'442'100                              | 15'442'100                              | 15'442'100                              |
| Ertrag   | 5'451'000 –           | 5'451'000 –                             | 5'451'000 –                             | 5'451'000 –                             |
| Aufwandüberschuss  | 10'017'100 –          | 9'991'100 –                             | 9'991'100 –                             | 9'991'100 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                   | 6'000                 | 6'000                                   | 6'000                                   | 6'000                                   |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         | 9'244'700             | 9'244'700                               | 9'244'700                               | 9'244'700                               |
| 304 Zulagen  | 61'500                | 61'500                                  | 61'500                                  | 61'500                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                  | 1'682'700             | 1'682'700                               | 1'682'700                               | 1'682'700                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                              | 70'200                | 70'200                                  | 70'200                                  | 70'200                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                           | 466'000               | 466'000                                 | 466'000                                 | 466'000                                 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                           | 375'000               | 395'000                                 | 395'000                                 | 395'000                                 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 205'000               | 205'000                                 | 205'000                                 | 205'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                        | 1'158'300             | 1'127'300                               | 1'127'300                               | 1'127'300                               |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt                | 160'000               | 160'000                                 | 160'000                                 | 160'000                                 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen          | 145'000               | 130'000                                 | 130'000                                 | 130'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                                | 306'000               | 306'000                                 | 306'000                                 | 306'000                                 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen                   | 20'000                | 20'000                                  | 20'000                                  | 20'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                        | 76'000                | 76'000                                  | 76'000                                  | 76'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                         | 1'491'700             | 1'491'700                               | 1'491'700                               | 1'491'700                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                          | 3'460'000 –           | 3'460'000 –                             | 3'460'000 –                             | 3'460'000 –                             |
| 422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder                    | 1'150'000 –           | 1'150'000 –                             | 1'150'000 –                             | 1'150'000 –                             |
| 426 Rückerstattungen                                     | 70'000 –              | 70'000 –                                | 70'000 –                                | 70'000 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                    | 25'000 –              | 25'000 –                                | 25'000 –                                | 25'000 –                                |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten                 | 310'000 –             | 310'000 –                               | 310'000 –                               | 310'000 –                               |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                         | 436'000 –             | 436'000 –                               | 436'000 –                               | 436'000 –                               |
| <b>8121 Tiergesundheit</b>                               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'880'500             | 2'830'500                               | 2'810'500                               | 2'810'500                               |
| Ertrag   | 2'880'500 –           | 2'830'500 –                             | 2'810'500 –                             | 2'810'500 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals         | 61'300                | 61'300                                  | 61'300                                  | 61'300                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                  | 2'700                 | 2'700                                   | 2'700                                   | 2'700                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                           | 55'000                | 55'000                                  | 55'000                                  | 55'000                                  |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                        | 1'608'000             | 1'558'000                               | 1'538'000                               | 1'538'000                               |
| 317 Spesenentschädigungen                                | 12'000                | 12'000                                  | 12'000                                  | 12'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                        | 110'000               | 110'000                                 | 110'000                                 | 110'000                                 |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                   | 1'025'000             | 1'025'000                               | 1'025'000                               | 1'025'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                         | 1'500                 | 1'500                                   | 1'500                                   | 1'500                                   |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                         | 2'880'500 –           | 2'830'500 –                             | 2'810'500 –                             | 2'810'500 –                             |
| <b>8129 Tierseuchenkasse (SF)</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 3'130'500             | 3'080'500                               | 3'060'500                               | 3'060'500                               |
| Ertrag   | 3'130'500 –           | 3'080'500 –                             | 3'060'500 –                             | 3'060'500 –                             |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                         | 3'130'500             | 3'080'500                               | 3'060'500                               | 3'060'500                               |
| 424 Benützung- und Dienstleistungsgebühren               | 40'000 –              | 40'000 –                                | 40'000 –                                | 40'000 –                                |
| 426 Rückerstattungen                                     | 70'000 –              | 70'000 –                                | 70'000 –                                | 70'000 –                                |
| 451 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen EK         | 879'800 –             | 838'600 –                               | 827'000 –                               | 835'300 –                               |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten                 | 1'245'000 –           | 1'245'000 –                             | 1'245'000 –                             | 1'245'000 –                             |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                         | 895'700 –             | 886'900 –                               | 878'500 –                               | 870'200 –                               |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>830 Amt für Gesundheitsversorgung</b>         |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'009'196'600         | 1'032'658'600                           | 1'053'063'000                           | 1'074'673'100                           |
| Ertrag   | 210'482'100 –         | 215'714'500 –                           | 221'077'600 –                           | 226'574'800 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 798'714'500 –         | 816'944'100 –                           | 831'985'400 –                           | 848'098'300 –                           |
| <b>8300 Amtsleitung AfGVE</b>                    |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'632'100             | 2'624'400                               | 2'571'900                               | 2'604'500                               |
| Ertrag   | 189'000 –             | 189'000 –                               | 189'000 –                               | 189'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 2'443'100 –           | 2'435'400 –                             | 2'382'900 –                             | 2'415'500 –                             |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 862'300               | 862'300                                 | 862'300                                 | 862'300                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 159'400               | 159'400                                 | 159'400                                 | 159'400                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 1'700                 | 1'700                                   | 1'700                                   | 1'700                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 5'500                 | 5'500                                   | 5'500                                   | 5'500                                   |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 1'291'500             | 1'303'800                               | 1'316'300                               | 1'328'900                               |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 3'000                 | 3'000                                   | 3'000                                   | 3'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 86'000                | 66'000                                  | 1'000                                   | 21'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 222'700               | 222'700                                 | 222'700                                 | 222'700                                 |
| 426 Rückerstattungen                             | 125'000 –             | 125'000 –                               | 125'000 –                               | 125'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 64'000 –              | 64'000 –                                | 64'000 –                                | 64'000 –                                |
| <b>8301 Individuelle Prämienverbilligung</b>     |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 329'517'100           | 337'847'400                             | 345'963'800                             | 354'512'500                             |
| Ertrag   | 209'293'100 –         | 214'525'500 –                           | 219'888'600 –                           | 225'385'800 –                           |
| Aufwandüberschuss                                | 120'224'000 –         | 123'321'900 –                           | 126'075'200 –                           | 129'126'700 –                           |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 4'069'800             | 4'310'900                               | 4'135'900                               | 4'185'900                               |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 325'447'300           | 333'536'500                             | 341'827'900                             | 350'326'600                             |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten         | 209'293'100 –         | 214'525'500 –                           | 219'888'600 –                           | 225'385'800 –                           |
| <b>8303 Innerkantonale Hospitalisation</b>       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 485'433'400           | 494'581'100                             | 500'258'500                             | 507'037'900                             |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                | 485'433'400 –         | 494'581'100 –                           | 500'258'500 –                           | 507'037'900 –                           |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 482'933'400           | 493'668'100                             | 500'258'500                             | 507'037'900                             |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'500'000             | 913'000                                 |   |   |
| <b>8304 Ausserkant. Hospitalisation</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 181'626'900           | 187'211'800                             | 193'704'500                             | 199'778'500                             |
| Ertrag   | 1'000'000 –           | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 180'626'900 –         | 186'211'800 –                           | 192'704'500 –                           | 198'778'500 –                           |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 181'626'900           | 187'211'800                             | 193'704'500                             | 199'778'500                             |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen              | 1'000'000 –           | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| <b>8305 Ambulante Versorgung</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 9'812'100             | 10'218'900                              | 10'389'300                              | 10'564'700                              |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                                | 9'812'100 –           | 10'218'900 –                            | 10'389'300 –                            | 10'564'700 –                            |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte           | 9'812'100             | 10'218'900                              | 10'389'300                              | 10'564'700                              |

| Konto                                  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>8309 Zentrum für Labormedizin</b>   |                       |   |   |   |
| Aufwand                                | 175'000               | 175'000                                 | 175'000                                 | 175'000                                 |
| Ertrag                                 |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                      | 175'000 –             | 175'000 –                               | 175'000 –                               | 175'000 –                               |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 175'000               | 175'000                                 | 175'000                                 | 175'000                                 |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>9 Gerichte</b>                                |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 56'333'300            | 57'200'000                              | 57'215'500                              | 57'398'100                              |
| Ertrag   | 15'784'800 –          | 15'784'800 –                            | 15'784'800 –                            | 15'784'800 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 40'548'500 –          | 41'415'200 –                            | 41'430'700 –                            | 41'613'300 –                            |
| <b>900 Zivil- und Strafrechtspflege</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 45'864'400            | 46'714'900                              | 46'730'400                              | 46'913'000                              |
| Ertrag   | 14'947'700 –          | 14'947'700 –                            | 14'947'700 –                            | 14'947'700 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 30'916'700 –          | 31'767'200 –                            | 31'782'700 –                            | 31'965'300 –                            |
| <b>9001 Kreisgerichte</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 30'374'400            | 30'706'300                              | 30'748'800                              | 30'764'400                              |
| Ertrag   | 11'145'900 –          | 11'145'900 –                            | 11'145'900 –                            | 11'145'900 –                            |
| Aufwandüberschuss                                | 19'228'500 –          | 19'560'400 –                            | 19'602'900 –                            | 19'618'500 –                            |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 10'627'600            | 10'911'600                              | 10'948'000                              | 10'961'300                              |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 6'874'700             | 6'874'700                               | 6'874'700                               | 6'874'700                               |
| 304 Zulagen                                      | 5'000                 | 5'000                                   | 5'000                                   | 5'000                                   |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 3'033'600             | 3'081'500                               | 3'087'600                               | 3'089'900                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 32'500                | 32'500                                  | 32'500                                  | 32'500                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 217'500               | 217'500                                 | 217'500                                 | 217'500                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 3'500                 | 3'500                                   | 3'500                                   | 3'500                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 77'000                | 77'000                                  | 77'000                                  | 77'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 265'000               | 265'000                                 | 265'000                                 | 265'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 6'402'000             | 6'402'000                               | 6'402'000                               | 6'402'000                               |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 2'836'000             | 2'836'000                               | 2'836'000                               | 2'836'000                               |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 6'076'200 –           | 6'076'200 –                             | 6'076'200 –                             | 6'076'200 –                             |
| 426 Rückerstattungen                             | 3'474'000 –           | 3'474'000 –                             | 3'474'000 –                             | 3'474'000 –                             |
| 429 Übrige Entgelte                              | 28'500 –              | 28'500 –                                | 28'500 –                                | 28'500 –                                |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 27'000 –              | 27'000 –                                | 27'000 –                                | 27'000 –                                |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'540'200 –           | 1'540'200 –                             | 1'540'200 –                             | 1'540'200 –                             |
| <b>9002 Kantonsgericht</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 11'733'200            | 12'251'800                              | 12'224'800                              | 12'391'800                              |
| Ertrag   | 2'932'800 –           | 2'932'800 –                             | 2'932'800 –                             | 2'932'800 –                             |
| Aufwandüberschuss                                | 8'800'400 –           | 9'319'000 –                             | 9'292'000 –                             | 9'459'000 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 2'933'700             | 3'196'400                               | 3'196'400                               | 3'196'400                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'724'700             | 4'724'700                               | 4'724'700                               | 4'724'700                               |
| 304 Zulagen                                      | 36'000                | 36'000                                  | 36'000                                  | 36'000                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 1'342'200             | 1'388'100                               | 1'388'100                               | 1'388'100                               |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 110'300               | 110'300                                 | 110'300                                 | 110'300                                 |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 115'000               | 115'000                                 | 103'000                                 | 115'000                                 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 204'500               | 404'500                                 | 404'500                                 | 404'500                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 11'100                | 11'100                                  | 11'100                                  | 11'100                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 130'000               | 130'000                                 | 130'000                                 | 130'000                                 |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 861'000               | 861'000                                 | 861'000                                 | 861'000                                 |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 273'000               | 283'000                                 | 268'000                                 | 423'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 991'700               | 991'700                                 | 991'700                                 | 991'700                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 1'183'000 –           | 1'183'000 –                             | 1'183'000 –                             | 1'183'000 –                             |
| 426 Rückerstattungen                             | 450'000 –             | 450'000 –                               | 450'000 –                               | 450'000 –                               |
| 427 Bussen                                       | 1'000 –               | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 | 1'000 –                                 |
| 429 Übrige Entgelte                              | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 1'292'800 –           | 1'292'800 –                             | 1'292'800 –                             | 1'292'800 –                             |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>9004 Anklagekammer</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 1'013'200             | 1'013'200                               | 1'013'200                               | 1'013'200                               |
| Ertrag   | 230'000 –             | 230'000 –                               | 230'000 –                               | 230'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 783'200 –             | 783'200 –                               | 783'200 –                               | 783'200 –                               |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 216'000               | 216'000                                 | 216'000                                 | 216'000                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 25'700                | 25'700                                  | 25'700                                  | 25'700                                  |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 500                   | 500                                     | 500                                     | 500                                     |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 1'000                 | 1'000                                   | 1'000                                   | 1'000                                   |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 770'000               | 770'000                                 | 770'000                                 | 770'000                                 |
| 499 Übrige interne Verrechnungen                 | 230'000 –             | 230'000 –                               | 230'000 –                               | 230'000 –                               |
| <b>9005 Schlichtungsstellen</b>                  |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'364'500             | 2'364'500                               | 2'364'500                               | 2'364'500                               |
| Ertrag   | 400'000 –             | 400'000 –                               | 400'000 –                               | 400'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 1'964'500 –           | 1'964'500 –                             | 1'964'500 –                             | 1'964'500 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 1'110'000             | 1'110'000                               | 1'110'000                               | 1'110'000                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 124'600               | 124'600                                 | 124'600                                 | 124'600                                 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 117'600               | 117'600                                 | 117'600                                 | 117'600                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 16'600                | 16'600                                  | 16'600                                  | 16'600                                  |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 18'000                | 18'000                                  | 18'000                                  | 18'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 210'000               | 210'000                                 | 210'000                                 | 210'000                                 |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 67'800                | 67'800                                  | 67'800                                  | 67'800                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 37'500                | 37'500                                  | 37'500                                  | 37'500                                  |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen               | 620'000               | 620'000                                 | 620'000                                 | 620'000                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 42'400                | 42'400                                  | 42'400                                  | 42'400                                  |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 400'000 –             | 400'000 –                               | 400'000 –                               | 400'000 –                               |
| <b>9006 Rechtsaufsicht</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 379'100               | 379'100                                 | 379'100                                 | 379'100                                 |
| Ertrag   | 239'000 –             | 239'000 –                               | 239'000 –                               | 239'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 140'100 –             | 140'100 –                               | 140'100 –                               | 140'100 –                               |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 165'000               | 165'000                                 | 165'000                                 | 165'000                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 14'000                | 14'000                                  | 14'000                                  | 14'000                                  |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 15'100                | 15'100                                  | 15'100                                  | 15'100                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 35'000                | 35'000                                  | 35'000                                  | 35'000                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 150'000               | 150'000                                 | 150'000                                 | 150'000                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 236'000 –             | 236'000 –                               | 236'000 –                               | 236'000 –                               |
| 427 Bussen                                       | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| <b>905 Verwaltungsrechtspflege</b>               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 10'468'900            | 10'485'100                              | 10'485'100                              | 10'485'100                              |
| Ertrag   | 837'100 –             | 837'100 –                               | 837'100 –                               | 837'100 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 9'631'800 –           | 9'648'000 –                             | 9'648'000 –                             | 9'648'000 –                             |
| <b>9050 Versicherungsgericht</b>                 |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 4'833'100             | 4'837'500                               | 4'837'500                               | 4'837'500                               |
| Ertrag   | 325'100 –             | 325'100 –                               | 325'100 –                               | 325'100 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 4'508'000 –           | 4'512'400 –                             | 4'512'400 –                             | 4'512'400 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 1'363'800             | 1'368'200                               | 1'368'200                               | 1'368'200                               |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'002'200             | 2'002'200                               | 2'002'200                               | 2'002'200                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 588'700               | 588'700                                 | 588'700                                 | 588'700                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 4'800                 | 4'800                                   | 4'800                                   | 4'800                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 44'800                | 44'800                                  | 44'800                                  | 44'800                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 8'300                 | 8'300                                   | 8'300                                   | 8'300                                   |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 403'400               | 403'400                                 | 403'400                                 | 403'400                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 413'100               | 413'100                                 | 413'100                                 | 413'100                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 130'000 –             | 130'000 –                               | 130'000 –                               | 130'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 195'000 –             | 195'000 –                               | 195'000 –                               | 195'000 –                               |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 100 –                 | 100 –                                   | 100 –                                   | 100 –                                   |
| <b>9051 Verwaltungsrekurskommission</b>          |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'924'500             | 2'936'300                               | 2'936'300                               | 2'936'300                               |
| Ertrag   | 227'000 –             | 227'000 –                               | 227'000 –                               | 227'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 2'697'500 –           | 2'709'300 –                             | 2'709'300 –                             | 2'709'300 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 765'800               | 777'600                                 | 777'600                                 | 777'600                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'300'400             | 1'300'400                               | 1'300'400                               | 1'300'400                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 328'600               | 328'600                                 | 328'600                                 | 328'600                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 2'500                 | 2'500                                   | 2'500                                   | 2'500                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 24'700                | 24'700                                  | 24'700                                  | 24'700                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 20'500                | 20'500                                  | 20'500                                  | 20'500                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 15'000                | 15'000                                  | 15'000                                  | 15'000                                  |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 152'300               | 152'300                                 | 152'300                                 | 152'300                                 |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 312'700               | 312'700                                 | 312'700                                 | 312'700                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 220'000 –             | 220'000 –                               | 220'000 –                               | 220'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 7'000 –               | 7'000 –                                 | 7'000 –                                 | 7'000 –                                 |
| <b>9052 Verwaltungsgericht</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 2'711'300             | 2'711'300                               | 2'711'300                               | 2'711'300                               |
| Ertrag   | 285'000 –             | 285'000 –                               | 285'000 –                               | 285'000 –                               |
| Aufwandüberschuss                                | 2'426'300 –           | 2'426'300 –                             | 2'426'300 –                             | 2'426'300 –                             |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter           | 742'500               | 742'500                                 | 742'500                                 | 742'500                                 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 1'284'000             | 1'284'000                               | 1'284'000                               | 1'284'000                               |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                          | 332'200               | 332'200                                 | 332'200                                 | 332'200                                 |
| 309 Übriger Personalaufwand                      | 2'700                 | 2'700                                   | 2'700                                   | 2'700                                   |
| 310 Material- und Warenaufwand                   | 40'000                | 40'000                                  | 40'000                                  | 40'000                                  |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                | 2'000                 | 2'000                                   | 2'000                                   | 2'000                                   |
| 317 Spesenentschädigungen                        | 16'000                | 16'000                                  | 16'000                                  | 16'000                                  |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen           | 7'000                 | 7'000                                   | 7'000                                   | 7'000                                   |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                | 41'300                | 41'300                                  | 41'300                                  | 41'300                                  |
| 399 Übrige interne Verrechnungen                 | 243'600               | 243'600                                 | 243'600                                 | 243'600                                 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                  | 280'000 –             | 280'000 –                               | 280'000 –                               | 280'000 –                               |
| 426 Rückerstattungen                             | 3'000 –               | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 | 3'000 –                                 |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge            | 2'000 –               | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 | 2'000 –                                 |

# Investitionsrechnung

Artengliederung HRM2

## Investitionsrechnung Artengliederung HRM2

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| Aufwand  | 307'341'100           | 314'563'000                             | 329'363'000                             | 353'722'000                             |
| Ertrag   | 53'819'400 –          | 50'044'800 –                            | 52'585'500 –                            | 76'073'600 –                            |
| Aufwandüberschuss  | 253'521'700 –         | 264'518'200 –                           | 276'777'500 –                           | 277'648'400 –                           |
| <b>50 Sachanlagen</b>  | <b>177'200'000</b>    | <b>177'870'000</b>                      | <b>241'535'000</b>                      | <b>304'450'000</b>                      |
| 501 Strassen   | 66'500'000            | 73'000'000                              | 79'200'000                              | 80'000'000                              |
| 502 Wasserbau  |                       | 870'000                                 | 2'050'000                               | 6'700'000                               |
| 504 Hochbauten   | 110'700'000           | 104'000'000                             | 160'285'000                             | 217'750'000                             |
| <b>52 Immaterielle Anlagen</b>                                     | <b>39'049'100</b>     | <b>43'189'000</b>                       | <b>33'222'000</b>                       | <b>22'489'000</b>                       |
| 520 Immat. Anlagen; Software                                       | 39'049'100            | 43'189'000                              | 33'222'000                              | 22'489'000                              |
| <b>54 Darlehen</b>   | <b>91'092'000</b>     | <b>74'700'000</b>                       | <b>46'502'000</b>                       | <b>10'479'000</b>                       |
| 544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen                           | 33'823'000            | 29'816'000                              | 26'785'000                              | 3'600'000                               |
| 545 Darlehen; private Unternehmungen                               | 56'919'000            | 44'534'000                              | 19'367'000                              | 6'529'000                               |
| 547 Darlehen; private Haushalte                                    | 350'000               | 350'000                                 | 350'000                                 | 350'000                                 |
| <b>56 Eigene Investitionsbeiträge</b>                              |                       | <b>18'804'000</b>                       | <b>8'104'000</b>                        | <b>16'304'000</b>                       |
| 562 Eigene Investitionsbeiträge; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.         |                       | 4'900'000                               |   | 4'800'000                               |
| 564 Eigene Investitionsbeiträge; öffentl. Unternehmungen           |                       | 8'300'000                               |   |   |
| 566 Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne Erwerbszweck    |                       | 1'700'000                               |   |   |
| 569 Eigene Investitionsbeiträge; versch. Investitionsbeiträge      |                       | 3'904'000                               | 8'104'000                               | 11'504'000                              |
| <b>61 Rückerstattungen</b>   | <b>4'232'500 –</b>    | <b>2'000'000 –</b>                      | <b>2'000'000 –</b>                      | <b>15'000'000 –</b>                     |
| 611 Rückerstattungen für Strassen                                  | 4'232'500 –           | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |
| 614 Rückerstattungen für Hochbauten                                |                       |   |   | 13'000'000 –                            |
| <b>63 Invest.-Beiträge eig. Rechnung</b>                           | <b>29'374'100 –</b>   | <b>24'283'700 –</b>                     | <b>23'933'700 –</b>                     | <b>32'662'200 –</b>                     |
| 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                           | 17'491'600 –          | 18'200'000 –                            | 17'850'000 –                            | 26'160'000 –                            |
| 631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate         | 1'025'700 –           | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| 632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.      | 8'946'800 –           | 4'000'000 –                             | 4'000'000 –                             | 4'000'000 –                             |
| 635 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Unternehmungen         | 910'000 –             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |
| 636 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Org. ohne Erwerbszweck | 1'000'000 –           |   |   |   |
| <b>64 Rückzahlung von Darlehen</b>                                 | <b>20'212'800 –</b>   | <b>23'761'100 –</b>                     | <b>26'651'800 –</b>                     | <b>28'411'400 –</b>                     |
| 644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen              | 14'760'600 –          | 16'218'100 –                            | 17'559'800 –                            | 18'820'900 –                            |
| 645 Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen               | 4'202'200 –           | 6'343'000 –                             | 7'992'000 –                             | 8'590'500 –                             |
| 647 Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte                    | 1'250'000 –           | 1'200'000 –                             | 1'100'000 –                             | 1'000'000 –                             |

# Investitionsrechnung

Objektgliederung HRM2

|            |  |           |            |   |           |
|------------|--|-----------|------------|---|-----------|
| <b>A</b>   | <b>Investitionen und Investitionsbeiträge</b>              | <b>63</b> | <b>A12</b> | <b>Bildung</b>  | <b>71</b> |
| <b>A0</b>  | <b>Hochbauten</b>  | <b>63</b> | A1219      | Obligatorische Schule, allgemein                          | 71        |
| <b>A00</b> | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                               | <b>63</b> | A1219000   | eGov-Service Volksschulen                                 | 71        |
| A0029      | Verwaltungsliegenschaften                                  | 63        | <b>A2</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                               | <b>71</b> |
| A0029001   | Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau               | 63        | <b>A22</b> | <b>Bildung</b>  | <b>71</b> |
| A0029005   | Sicherheits- und Verwaltungszentrum, Neubau                | 63        | A2273      | Fachhochschulen   | 71        |
| A0029007   | Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)                       | 63        | A2273004   | Fachhochschule Ost, Ersatzneubau<br>Studienzentrum Waldau | 71        |
| A0029008   | Regierungsgebäude Klosterhof, Erneuerung                   | 64        | <b>A23</b> | <b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>                           | <b>71</b> |
| A0029009   | Erstellung Fotovoltaikanlage                               | 64        | A2311      | Museen und bildende Kunst                                 | 71        |
| A0029010   | Standortüberprüfung Kantonale<br>Verwaltungsstellen Uznach | 64        | A2311003   | Textilmuseum St.Gallen                                    | 72        |
| A0029011   | Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen Bauten        | 64        | A2312      | Denkmalpflege und Heimatschutz                            | 72        |
| A0029012   | Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-Leuchten            | 64        | A2312000   | Hof zu Wil  | 72        |
| A0029013   | Untersuchungsamt Uznach, Übergangslösung                   | 64        | <b>A27</b> | <b>Umwelt, Raumordnung</b>                                | <b>72</b> |
| A0029014   | Kreisgericht Uznach, Übergangslösung                       | 64        | A2741      | Gewässerverbauungen                                       | 72        |
| <b>A01</b> | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                              | <b>65</b> | A2741001   | Hochwasserschutzprojekt Rhesi                             | 72        |
| A0110      | Polizei  | 65        | <b>A28</b> | <b>Volkswirtschaft</b>                                    | <b>72</b> |
| A0110006   | Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort                    | 65        | A2850      | Industrie, Gewerbe, Handel                                | 72        |
| A0112      | Verkehrssicherheit   | 65        | A2850001   | Entwicklung Innovationsinfrastruktur –<br>Innovation Hub  | 73        |
| A0112000   | Prüfstelle Oberbüren, Erneuerung/Neubau                    | 65        | <b>A3</b>  | <b>Wasserbau</b>  | <b>73</b> |
| A0130      | Strafvollzug   | 65        | <b>A37</b> | <b>Umwelt, Raumordnung</b>                                | <b>73</b> |
| A0130002   | Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung                  | 65        | A3741      | Gewässerverbauungen                                       | 73        |
| <b>A02</b> | <b>Bildung</b>   | <b>65</b> | A3741000   | Wattwil, Thursanierung                                    | 73        |
| A0230      | Berufliche Grundbildung                                    | 66        | A3741001   | Bad Ragaz, Rheinaufweitung                                | 73        |
| A0230002   | BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil                     | 66        | <b>B</b>   | <b>Strassenbau</b>  | <b>74</b> |
| A0230005   | Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung          | 66        | <b>B0</b>  | <b>Strassenbau</b>  | <b>74</b> |
| A0230008   | BWZ Rapperswil-Jona, Neubau                                | 66        | <b>B06</b> | <b>Verkehr</b>  | <b>74</b> |
| A0252      | Mittelschulen  | 66        | B0613      | Kantonsstrassen   | 74        |
| A0252002   | KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung                    | 66        | B0613000   | Kantonsstrassenbau  | 74        |
| A0252003   | KS Wattwil, Ausbau   | 66        | <b>C</b>   | <b>Finanzierungen</b>                                     | <b>75</b> |
| A0271      | Universitäre Hochschulen                                   | 66        | <b>C0</b>  | <b>Darlehen</b>   | <b>75</b> |
| A0271002   | Universität St.Gallen, Erstellung Campus Platztor          | 67        | <b>C02</b> | <b>Bildung</b>  | <b>75</b> |
| <b>A03</b> | <b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>                            | <b>67</b> | C0220      | Sonderschulen   | 75        |
| A0321      | Bibliotheken   | 67        | C0220000   | Darlehen an Sonderschulen                                 | 75        |
| A0321000   | Bibliothek St.Gallen, gemeinsamer Standort<br>Kanton/Stadt | 67        | C0299      | Bildung, allgemein  | 75        |
| A0329      | Kultur, allgemein  | 67        | C0299000   | Studiendarlehen   | 75        |
| A0329001   | Klanghaus Toggenburg                                       | 67        | <b>C04</b> | <b>Gesundheit</b>   | <b>75</b> |
| <b>A04</b> | <b>Gesundheit</b>  | <b>67</b> | C0411      | Spitäler  | 76        |
| A0413      | Psychiatrische Kliniken                                    | 67        | C0411001   | Kinderspital St.Gallen                                    | 76        |
| A0413005   | Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1                   | 68        | C0411002   | Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)                            | 76        |
| A0413007   | Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)            | 68        | <b>C05</b> | <b>Soziale Sicherheit</b>                                 | <b>76</b> |
| A0413012   | Psych. Klinik Wil, Umsetzung Arealstrategie                | 68        | C0550      | Behinderteneinrichtungen                                  | 76        |
| A0413013   | Psych. Klinik Pfäfers, Umsetzung Arealstrategie            | 68        | C0550000   | Darlehen an Behinderteneinrichtungen                      | 76        |
| <b>A1</b>  | <b>Technische Einrichtungen</b>                            | <b>68</b> | <b>C06</b> | <b>Verkehr</b>  | <b>76</b> |
| <b>A10</b> | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                               | <b>68</b> | C0629      | Öffentlicher Verkehr                                      | 77        |
| A1021      | Finanz- und Steuerverwaltung                               | 68        | C0629000   | Schweiz. Südostbahn                                       | 77        |
| A1021004   | IT-Steuern SG+   | 68        | <b>C07</b> | <b>Umwelt, Raumordnung</b>                                | <b>77</b> |
| A1021005   | Programm Weiterentwicklung ReWe und<br>Finanzmanagement    | 69        | C0791      | Entwicklungskonzepte                                      | 77        |
| A1022      | Allgemeine Verwaltung                                      | 69        | C0791000   | NRP-Darlehen  | 77        |
| A1022008   | Einführung SAP HCM for S/4 HANA                            | 69        | <b>C08</b> | <b>Volkswirtschaft</b>                                    | <b>77</b> |
| A1022009   | Erneuerung Hard- und Software                              | 69        | C0812      | Strukturverbesserungen                                    | 77        |
| A1022010   | Workplace 2024   | 69        | C0812000   | Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft                  | 77        |
| A1022011   | Nachfolgelösung JURIS-4                                    | 69        |            |   |           |
| A1022012   | Strategische E-Government-Basisservices (STREBAS)          | 69        |            |   |           |
| A1022013   | Identity und Access Management (IAM) SG                    | 70        |            |   |           |
| A1022014   | Datenmanag. Einwohnende (DME)+<br>Personenregister (PER)   | 70        |            |   |           |
| <b>A11</b> | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                              | <b>70</b> |            |   |           |
| A1111      | Polizei  | 70        |            |   |           |
| A1111004   | KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem                            | 70        |            |   |           |
| A1111005   | Werterhaltung POLYCOM 2030                                 | 70        |            |   |           |

| Konto             | Budget<br>2025<br>Fr.                               | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-------------------|---|---|---|---|
| Aufwand           | 307'341'100   | 314'563'000                             | 329'363'000                             | 353'722'000                             |
| Ertrag            | 53'819'400 –  | 50'044'800 –                            | 52'585'500 –                            | 76'073'600 –                            |
| Aufwandüberschuss | 253'521'700 –                                       | 264'518'200 –                           | 276'777'500 –                           | 277'648'400 –                           |
| <b>A</b>          | <b>Investitionen und Investitionsbeiträge</b>       |   |   |   |
| Aufwand           | 145'749'100   | 164'863'000                             | 202'861'000                             | 263'243'000                             |
| Ertrag            | 8'265'700 –   | 8'283'700 –                             | 7'933'700 –                             | 29'662'200 –                            |
| Aufwandüberschuss | 137'483'400 –                                       | 156'579'300 –                           | 194'927'300 –                           | 233'580'800 –                           |
| <b>A0</b>         | <b>Hochbauten</b>                                   |   |   |   |
| Aufwand           | 106'700'000   | 102'000'000                             | 159'485'000                             | 217'750'000                             |
| Ertrag            | 6'200'000 –   | 8'200'000 –                             | 7'850'000 –                             | 22'460'000 –                            |
| Aufwandüberschuss | 100'500'000 –                                       | 93'800'000 –                            | 151'635'000 –                           | 195'290'000 –                           |
| <b>A00</b>        | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                        |   |   |   |
| Aufwand           | 13'400'000  | 19'500'000                              | 46'630'000                              | 68'200'000                              |
| Ertrag            | 200'000 –   |   |   | 3'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss | 13'200'000 –  | 19'500'000 –                            | 46'630'000 –                            | 65'200'000 –                            |
| <b>A0029</b>      | <b>Verwaltungsliegenschaften</b>                    |   |   |   |
| Aufwand           | 13'400'000  | 19'500'000                              | 46'630'000                              | 68'200'000                              |
| Ertrag            | 200'000 –   |   |   | 3'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss | 13'200'000 –  | 19'500'000 –                            | 46'630'000 –                            | 65'200'000 –                            |
| <b>A0029001</b>   | <b>Schützengasse 1, St.Gallen, Erwerb und Umbau</b> |   |   |   |
| Aufwand           | 500'000   | 1'000'000                               | 3'000'000                               | 8'000'000                               |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 500'000 –   | 1'000'000 –                             | 3'000'000 –                             | 8'000'000 –                             |
| 504               | Hochbauten  | 500'000                                 | 1'000'000                               | 3'000'000                               |
| <b>A0029005</b>   | <b>Sicherheits- und Verwaltungszentrum, Neubau</b>  |   |   |   |
| Aufwand           |   |   |   | 25'000'000                              |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss |   |   |   | 25'000'000 –                            |
| 504               | Hochbauten  |   |   | 25'000'000                              |
| <b>A0029007</b>   | <b>Neubau Staatsarchiv (Zwischenarchiv)</b>         |   |   |   |
| Aufwand           | 2'000'000   | 6'500'000                               | 10'000'000                              | 10'000'000                              |
| Ertrag            |   |   |   | 3'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss | 2'000'000 –   | 6'500'000 –                             | 10'000'000 –                            | 7'000'000 –                             |
| 504               | Hochbauten  | 2'000'000                               | 6'500'000                               | 10'000'000                              |
| 630               | Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                |   |   | 3'000'000 –                             |

| Konto             | Budget<br>2025<br>Fr.  | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-------------------|--|---|---|---|
| <b>A0029008</b>   | <b>Regierungsgebäude Klosterhof, Erneuerung</b>                    |   |   |   |
| Aufwand           |  |   | 3'000'000                               | 4'000'000                               |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss |  |   | 3'000'000 –                             | 4'000'000 –                             |
| 504               |  |   | 3'000'000                               | 4'000'000                               |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029009</b>   | <b>Erstellung Fotovoltaikanlage</b>                                |   |   |   |
| Aufwand           | 900'000  |   |   |   |
| Ertrag            | 200'000 –  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 700'000 –  |   |   |   |
| 504               | 900'000  |   |   |   |
| 630               | 200'000 –  |   |   |   |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029010</b>   | <b>Standortüberprüfung Kantonale<br/>Verwaltungsstellen Uznach</b> |   |   |   |
| Aufwand           |  |   | 15'000'000                              | 8'000'000                               |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss |  |   | 15'000'000 –                            | 8'000'000 –                             |
| 504               |  |   | 15'000'000                              | 8'000'000                               |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029011</b>   | <b>Ersatz fossiler Energieträger auf kantonalen<br/>Bauten</b>     |   |   |   |
| Aufwand           | 5'000'000  | 10'000'000                              | 10'000'000                              | 10'000'000                              |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 5'000'000 –  | 10'000'000 –                            | 10'000'000 –                            | 10'000'000 –                            |
| 504               | 5'000'000  | 10'000'000                              | 10'000'000                              | 10'000'000                              |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029012</b>   | <b>Umrüstung kantonale Hochbauten auf LED-<br/>Leuchten</b>        |   |   |   |
| Aufwand           | 4'000'000  | 2'000'000                               | 2'230'000                               |   |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 4'000'000 –  | 2'000'000 –                             | 2'230'000 –                             |   |
| 504               | 4'000'000  | 2'000'000                               | 2'230'000                               |   |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029013</b>   | <b>Untersuchungsamt Uznach,<br/>Übergangslösung</b>                |   |   |   |
| Aufwand           | 500'000  |   | 1'900'000                               | 1'800'000                               |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 500'000 –  |   | 1'900'000 –                             | 1'800'000 –                             |
| 504               | 500'000  |   | 1'900'000                               | 1'800'000                               |
|                   |  |   |   |   |
| <b>A0029014</b>   | <b>Kreisgericht Uznach, Übergangslösung</b>                        |   |   |   |
| Aufwand           | 500'000  |   | 1'500'000                               | 1'400'000                               |
| Ertrag            |  |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 500'000 –  |   | 1'500'000 –                             | 1'400'000 –                             |
| 504               | 500'000  |   | 1'500'000                               | 1'400'000                               |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A01 Öffentliche Sicherheit</b>                         |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 19'000'000            | 26'040'000                              | 27'000'000                              | 16'000'000                              |
| Ertrag  | 4'000'000 –           | 6'000'000 –                             | 4'300'000 –                             | 1'460'000 –                             |
| Aufwandüberschuss   | 15'000'000 –          | 20'040'000 –                            | 22'700'000 –                            | 14'540'000 –                            |
| <b>A0110 Polizei</b>                                      |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 3'000'000             | 6'040'000                               |   |   |
| Ertrag  |                       |   | 300'000 –                               |   |
| Ertragsüberschuss   |                       |   | 300'000                                 |   |
| Aufwandüberschuss   | 3'000'000 –           | 6'040'000 –                             |   |   |
| <b>A0110006 Kapo Sicherheitspolizei, Ersatzstandort</b>   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 3'000'000             | 6'040'000                               |   |   |
| Ertrag  |                       |   | 300'000 –                               |   |
| Ertragsüberschuss   |                       |   | 300'000                                 |   |
| Aufwandüberschuss   | 3'000'000 –           | 6'040'000 –                             |   |   |
| 504 Hochbauten  | 3'000'000             | 6'040'000                               |   |   |
| 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                  |                       |   | 300'000 –                               |   |
| <b>A0112 Verkehrssicherheit</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand   |                       |   | 7'000'000                               | 1'000'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   |                       |   | 7'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| <b>A0112000 Prüfstelle Oberbüren, Erneuerung/Neubau</b>   |                       |   |   |   |
| Aufwand   |                       |   | 7'000'000                               | 1'000'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   |                       |   | 7'000'000 –                             | 1'000'000 –                             |
| 504 Hochbauten  |                       |   | 7'000'000                               | 1'000'000                               |
| <b>A0130 Strafvollzug</b>                                 |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 16'000'000            | 20'000'000                              | 20'000'000                              | 15'000'000                              |
| Ertrag  | 4'000'000 –           | 6'000'000 –                             | 4'000'000 –                             | 1'460'000 –                             |
| Aufwandüberschuss   | 12'000'000 –          | 14'000'000 –                            | 16'000'000 –                            | 13'540'000 –                            |
| <b>A0130002 Regionalgefängnis Altstätten, Erweiterung</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 16'000'000            | 20'000'000                              | 20'000'000                              | 15'000'000                              |
| Ertrag  | 4'000'000 –           | 6'000'000 –                             | 4'000'000 –                             | 1'460'000 –                             |
| Aufwandüberschuss   | 12'000'000 –          | 14'000'000 –                            | 16'000'000 –                            | 13'540'000 –                            |
| 504 Hochbauten  | 16'000'000            | 20'000'000                              | 20'000'000                              | 15'000'000                              |
| 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                  | 4'000'000 –           | 6'000'000 –                             | 4'000'000 –                             | 1'460'000 –                             |
| <b>A02 Bildung</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 62'700'000            | 49'960'000                              | 28'200'000                              | 57'800'000                              |
| Ertrag  |                       |   | 2'000'000 –                             | 5'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss   | 62'700'000 –          | 49'960'000 –                            | 26'200'000 –                            | 52'800'000 –                            |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A0230 Berufliche Grundbildung</b>                              |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 5'000'000             | 14'500'000                              | 21'500'000                              | 22'000'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 5'000'000 –           | 14'500'000 –                            | 21'500'000 –                            | 22'000'000 –                            |
| <b>A0230002 BWZ Toggenburg, Umbau Standort Wattwil</b>            |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'000'000             | 4'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 2'000'000 –           | 4'000'000 –                             | 5'000'000 –                             | 5'000'000 –                             |
| 504 Hochbauten  | 2'000'000             | 4'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| <b>A0230005 Gewerbl. BWZ St.Gallen, Sanierung und Erweiterung</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'500'000             | 10'000'000                              | 15'000'000                              | 15'000'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 2'500'000 –           | 10'000'000 –                            | 15'000'000 –                            | 15'000'000 –                            |
| 504 Hochbauten  | 2'500'000             | 10'000'000                              | 15'000'000                              | 15'000'000                              |
| <b>A0230008 BWZ Rapperswil-Jona, Neubau</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 500'000               | 500'000                                 | 1'500'000                               | 2'000'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 500'000 –             | 500'000 –                               | 1'500'000 –                             | 2'000'000 –                             |
| 504 Hochbauten  | 500'000               | 500'000                                 | 1'500'000                               | 2'000'000                               |
| <b>A0252 Mittelschulen</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 55'000'000            | 29'660'000                              |   |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 55'000'000 –          | 29'660'000 –                            |   |   |
| <b>A0252002 KS Sargans, Teilabbruch und Erweiterung</b>           |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 20'000'000            | 7'000'000                               |   |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 20'000'000 –          | 7'000'000 –                             |   |   |
| 504 Hochbauten  | 20'000'000            | 7'000'000                               |   |   |
| <b>A0252003 KS Wattwil, Ausbau</b>                                |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 35'000'000            | 22'660'000                              |   |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 35'000'000 –          | 22'660'000 –                            |   |   |
| 504 Hochbauten  | 35'000'000            | 22'660'000                              |   |   |
| <b>A0271 Universitäre Hochschulen</b>                             |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'700'000             | 5'800'000                               | 6'700'000                               | 35'800'000                              |
| Ertrag  |                       |   | 2'000'000 –                             | 5'000'000 –                             |
| Aufwandüberschuss   | 2'700'000 –           | 5'800'000 –                             | 4'700'000 –                             | 30'800'000 –                            |

| Konto           |  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-----------------|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>A0271002</b> | <b>Universität St.Gallen, Erstellung Campus<br/>Platztor</b>       |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 2'700'000             | 5'800'000                               | 6'700'000                               | 35'800'000                              |
|                 | Ertrag   |                       |   | 2'000'000 –                             | 5'000'000 –                             |
|                 | Aufwandüberschuss  | 2'700'000 –           | 5'800'000 –                             | 4'700'000 –                             | 30'800'000 –                            |
| 504             | Hochbauten   | 2'700'000             | 5'800'000                               | 6'700'000                               | 35'800'000                              |
| 630             | Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                               |                       |   | 2'000'000 –                             | 5'000'000 –                             |
| <b>A03</b>      | <b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>                                    |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 3'700'000             |   | 30'000'000                              | 30'000'000                              |
|                 | Ertrag   | 1'000'000 –           |   |   | 13'000'000 –                            |
|                 | Aufwandüberschuss  | 2'700'000 –           |   | 30'000'000 –                            | 17'000'000 –                            |
| <b>A0321</b>    | <b>Bibliotheken</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  |                       |   | 30'000'000                              | 30'000'000                              |
|                 | Ertrag   |                       |   |   | 13'000'000 –                            |
|                 | Aufwandüberschuss  |                       |   | 30'000'000 –                            | 17'000'000 –                            |
| <b>A0321000</b> | <b>Bibliothek St.Gallen, gemeinsamer Standort<br/>Kanton/Stadt</b> |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  |                       |   | 30'000'000                              | 30'000'000                              |
|                 | Ertrag   |                       |   |   | 13'000'000 –                            |
|                 | Aufwandüberschuss  |                       |   | 30'000'000 –                            | 17'000'000 –                            |
| 504             | Hochbauten   |                       |   | 30'000'000                              | 30'000'000                              |
| 614             | Rückerstattungen für Hochbauten                                    |                       |   |   | 13'000'000 –                            |
| <b>A0329</b>    | <b>Kultur, allgemein</b>   |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 3'700'000             |   |   |   |
|                 | Ertrag   | 1'000'000 –           |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss  | 2'700'000 –           |   |   |   |
| <b>A0329001</b> | <b>Klanghaus Toggenburg</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 3'700'000             |   |   |   |
|                 | Ertrag   | 1'000'000 –           |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss  | 2'700'000 –           |   |   |   |
| 504             | Hochbauten   | 3'700'000             |   |   |   |
| 636             | Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Org. ohne<br>Erwerbszweck  | 1'000'000 –           |   |   |   |
| <b>A04</b>      | <b>Gesundheit</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 7'900'000             | 6'500'000                               | 27'655'000                              | 45'750'000                              |
|                 | Ertrag   | 1'000'000 –           | 2'200'000 –                             | 1'550'000 –                             |   |
|                 | Aufwandüberschuss  | 6'900'000 –           | 4'300'000 –                             | 26'105'000 –                            | 45'750'000 –                            |
| <b>A0413</b>    | <b>Psychiatrische Kliniken</b>                                     |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand  | 7'900'000             | 6'500'000                               | 27'655'000                              | 45'750'000                              |
|                 | Ertrag   | 1'000'000 –           | 2'200'000 –                             | 1'550'000 –                             |   |
|                 | Aufwandüberschuss  | 6'900'000 –           | 4'300'000 –                             | 26'105'000 –                            | 45'750'000 –                            |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A0413005 Psych. Klinik Pfäfers, Sanierung Haus A1</b>        |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 2'600'000             |   |   |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 2'600'000 –           |   |   |   |
| 504 Hochbauten  | 2'600'000             |   |   |   |
| <b>A0413007 Psych. Klinik Wil, Einbau Forensikstation (A09)</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 5'300'000             | 6'500'000                               | 1'655'000                               |   |
| Ertrag  | 1'000'000 –           | 2'200'000 –                             | 1'550'000 –                             |   |
| Aufwandüberschuss   | 4'300'000 –           | 4'300'000 –                             | 105'000 –                               |   |
| 504 Hochbauten  | 5'300'000             | 6'500'000                               | 1'655'000                               |   |
| 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                        | 1'000'000 –           | 2'200'000 –                             | 1'550'000 –                             |   |
| <b>A0413012 Psych. Klinik Wil, Umsetzung Arealstrategie</b>     |                       |   |   |   |
| Aufwand   |                       |   | 25'000'000                              | 43'750'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   |                       |   | 25'000'000 –                            | 43'750'000 –                            |
| 504 Hochbauten  |                       |   | 25'000'000                              | 43'750'000                              |
| <b>A0413013 Psych. Klinik Pfäfers, Umsetzung Arealstrategie</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   |                       |   | 1'000'000                               | 2'000'000                               |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   |                       |   | 1'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |
| 504 Hochbauten  |                       |   | 1'000'000                               | 2'000'000                               |
| <b>A1 Technische Einrichtungen</b>                              |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 39'049'100            | 43'189'000                              | 33'222'000                              | 22'489'000                              |
| Ertrag  | 2'065'700 –           | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| Aufwandüberschuss   | 36'983'400 –          | 43'105'300 –                            | 33'138'300 –                            | 21'986'800 –                            |
| <b>A10 Allgemeine Verwaltung</b>                                |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 31'553'800            | 43'189'000                              | 33'222'000                              | 22'489'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 31'553'800 –          | 43'189'000 –                            | 33'222'000 –                            | 22'489'000 –                            |
| <b>A1021 Finanz- und Steuerverwaltung</b>                       |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 13'400'000            | 21'964'000                              | 19'122'000                              | 15'989'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 13'400'000 –          | 21'964'000 –                            | 19'122'000 –                            | 15'989'000 –                            |
| <b>A1021004 IT-Steuern SG+</b>                                  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 13'400'000            | 14'800'000                              | 14'900'000                              | 14'800'000                              |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 13'400'000 –          | 14'800'000 –                            | 14'900'000 –                            | 14'800'000 –                            |
| 520 Immat. Anlagen; Software                                    | 13'400'000            | 14'800'000                              | 14'900'000                              | 14'800'000                              |

| Konto             | Budget<br>2025<br>Fr.                                       | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-------------------|---|---|---|---|
| <b>A1021005</b>   | <b>Programm Weiterentwicklung ReWe und Finanzmanagement</b> |   |   |   |
| Aufwand           |   | 7'164'000                               | 4'222'000                               | 1'189'000                               |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss |   | 7'164'000 –                             | 4'222'000 –                             | 1'189'000 –                             |
| 520               |   | 7'164'000                               | 4'222'000                               | 1'189'000                               |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |
| <b>A1022</b>      | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                                |   |   |   |
| Aufwand           | 18'153'800  | 21'225'000                              | 14'100'000                              | 6'500'000                               |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 18'153'800 –  | 21'225'000 –                            | 14'100'000 –                            | 6'500'000 –                             |
| <b>A1022008</b>   | <b>Einführung SAP HCM for S/4 HANA</b>                      |   |   |   |
| Aufwand           | 2'899'000   |   |   |   |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 2'899'000 –   |   |   |   |
| 520               | 2'899'000   |   |   |   |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |
| <b>A1022009</b>   | <b>Erneuerung Hard- und Software</b>                        |   |   |   |
| Aufwand           | 3'613'800   | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 3'500'000                               |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 3'613'800 –   | 5'000'000 –                             | 5'000'000 –                             | 3'500'000 –                             |
| 520               | 3'613'800   | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 3'500'000                               |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |
| <b>A1022010</b>   | <b>Workplace 2024</b>                                       |   |   |   |
| Aufwand           | 5'600'000   | 4'635'000                               |   |   |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 5'600'000 –   | 4'635'000 –                             |   |   |
| 520               | 5'600'000   | 4'635'000                               |   |   |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |
| <b>A1022011</b>   | <b>Nachfolgelösung JURIS-4</b>                              |   |   |   |
| Aufwand           |   | 4'000'000                               | 3'000'000                               | 3'000'000                               |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss |   | 4'000'000 –                             | 3'000'000 –                             | 3'000'000 –                             |
| 520               |   | 4'000'000                               | 3'000'000                               | 3'000'000                               |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |
| <b>A1022012</b>   | <b>Strategische E-Government-Basisservices (STREBAS)</b>    |   |   |   |
| Aufwand           | 5'141'000   | 4'590'000                               | 4'100'000                               |   |
| Ertrag            |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss | 5'141'000 –   | 4'590'000 –                             | 4'100'000 –                             |   |
| 520               | 5'141'000   | 4'590'000                               | 4'100'000                               |   |
|                   | Immat. Anlagen; Software                                    |   |   |   |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A1022013 Identity und Access Management (IAM) SG</b>                   |                       |   |   |   |
| Aufwand   |                       | 2'000'000                               | 2'000'000                               |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   |                       | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |   |
| 520 Immat. Anlagen; Software  |                       | 2'000'000                               | 2'000'000                               |   |
| <b>A1022014 Datenmanag. Einwohnende (DME)+<br/>Personenregister (PER)</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 900'000               | 1'000'000                               |   |   |
| Ertrag  |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 900'000 –             | 1'000'000 –                             |   |   |
| 520 Immat. Anlagen; Software  | 900'000               | 1'000'000                               |   |   |
| <b>A11 Öffentliche Sicherheit</b>   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 7'036'700             |   |   |   |
| Ertrag  | 2'065'700 –           | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| Ertragsüberschuss   |                       | 83'700                                  | 83'700                                  | 502'200                                 |
| Aufwandüberschuss   | 4'971'000 –           |   |   |   |
| <b>A1111 Polizei</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 7'036'700             |   |   |   |
| Ertrag  | 2'065'700 –           | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| Ertragsüberschuss   |                       | 83'700                                  | 83'700                                  | 502'200                                 |
| Aufwandüberschuss   | 4'971'000 –           |   |   |   |
| <b>A1111004 KNZ, Ablösung Einsatzleitsystem</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 3'645'700             |   |   |   |
| Ertrag  | 1'060'700 –           | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| Ertragsüberschuss   |                       | 83'700                                  | 83'700                                  | 502'200                                 |
| Aufwandüberschuss   | 2'585'000 –           |   |   |   |
| 520 Immat. Anlagen; Software  | 3'645'700             |   |   |   |
| 631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate                | 324'700 –             | 83'700 –                                | 83'700 –                                | 502'200 –                               |
| 632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.             | 736'000 –             |   |   |   |
| <b>A1111005 Werterhaltung POLYCOM 2030</b>                                |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 3'391'000             |   |   |   |
| Ertrag  | 1'005'000 –           |   |   |   |
| Aufwandüberschuss   | 2'386'000 –           |   |   |   |
| 520 Immat. Anlagen; Software  | 3'391'000             |   |   |   |
| 631 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Kantone und Konkordate                | 701'000 –             |   |   |   |
| 632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb.             | 304'000 –             |   |   |   |

| Konto           |   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-----------------|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A12</b>      | <b>Bildung</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 458'600               |   |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   | 458'600 –             |   |   |   |
| <b>A1219</b>    | <b>Obligatorische Schule, allgemein</b>                           |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 458'600               |   |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   | 458'600 –             |   |   |   |
| <b>A1219000</b> | <b>eGov-Service Volksschulen</b>                                  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 458'600               |   |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   | 458'600 –             |   |   |   |
| 520             | Immat. Anlagen; Software  | 458'600               |   |   |   |
| <b>A2</b>       | <b>Investitionsbeiträge</b>                                       |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 18'804'000                              | 8'104'000                               | 16'304'000                              |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 18'804'000 –                            | 8'104'000 –                             | 16'304'000 –                            |
| <b>A22</b>      | <b>Bildung</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 8'300'000                               |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 8'300'000 –                             |   |   |
| <b>A2273</b>    | <b>Fachhochschulen</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 8'300'000                               |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 8'300'000 –                             |   |   |
| <b>A2273004</b> | <b>Fachhochschule Ost, Ersatzneubau<br/>Studienzentrum Waldau</b> |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 8'300'000                               |   |   |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 8'300'000 –                             |   |   |
| 564             | Eigene Investitionsbeiträge; öffentl.<br>Unternehmungen           |                       | 8'300'000                               |   |   |
| <b>A23</b>      | <b>Kultur, Freizeit, Kirche</b>                                   |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 6'600'000                               |   | 4'800'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 6'600'000 –                             |   | 4'800'000 –                             |
| <b>A2311</b>    | <b>Museen und bildende Kunst</b>                                  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 4'900'000                               |   | 4'800'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 4'900'000 –                             |   | 4'800'000 –                             |

| Konto                                 | Budget<br>2025<br>Fr.   | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---------------------------------------|---|---|---|---|
| <b>A2311003</b>                       |   |   |   |   |
| <b>Textilmuseum St.Gallen</b>         |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 4'900'000                               |   | 4'800'000                               |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 4'900'000 –                             |   | 4'800'000 –                             |
| 562                                   | Eigene Investitionsbeiträge; Gemeinden/Gde.-<br>Zweckverb.        | 4'900'000                               |   | 4'800'000                               |
| <b>A2312</b>                          |   |   |   |   |
| <b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b> |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 1'700'000                               |   |   |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 1'700'000 –                             |   |   |
| <b>A2312000</b>                       |   |   |   |   |
| <b>Hof zu Wil</b>                     |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 1'700'000                               |   |   |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 1'700'000 –                             |   |   |
| 566                                   | Eigene Investitionsbeiträge; private Org. ohne<br>Erwerbszweck    | 1'700'000                               |   |   |
| <b>A27</b>                            |   |   |   |   |
| <b>Umwelt, Raumordnung</b>            |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 2'600'000                               | 6'800'000                               | 10'200'000                              |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 2'600'000 –                             | 6'800'000 –                             | 10'200'000 –                            |
| <b>A2741</b>                          |   |   |   |   |
| <b>Gewässerverbauungen</b>            |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 2'600'000                               | 6'800'000                               | 10'200'000                              |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 2'600'000 –                             | 6'800'000 –                             | 10'200'000 –                            |
| <b>A2741001</b>                       |   |   |   |   |
| <b>Hochwasserschutzprojekt Rhesi</b>  |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 2'600'000                               | 6'800'000                               | 10'200'000                              |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 2'600'000 –                             | 6'800'000 –                             | 10'200'000 –                            |
| 569                                   | Eigene Investitionsbeiträge; verschiedene<br>Investitionsbeiträge | 2'600'000                               | 6'800'000                               | 10'200'000                              |
| <b>A28</b>                            |   |   |   |   |
| <b>Volkswirtschaft</b>                |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 1'304'000                               | 1'304'000                               | 1'304'000                               |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             |
| <b>A2850</b>                          |   |   |   |   |
| <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>     |   |   |   |   |
| Aufwand                               |   | 1'304'000                               | 1'304'000                               | 1'304'000                               |
| Ertrag                                |   |   |   |   |
| Aufwandüberschuss                     |   | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             |

| Konto           |   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-----------------|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>A2850001</b> | <b>Entwicklung Innovationsinfrastruktur –<br/>Innovation Hub</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 1'304'000                               | 1'304'000                               | 1'304'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             | 1'304'000 –                             |
| 569             | Eigene Investitionsbeiträge; verschiedene<br>Investitionsbeiträge |                       | 1'304'000                               | 1'304'000                               | 1'304'000                               |
| <b>A3</b>       | <b>Wasserbau</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 870'000                                 | 2'050'000                               | 6'700'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   | 6'700'000 –                             |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 870'000 –                               | 2'050'000 –                             |   |
| <b>A37</b>      | <b>Umwelt, Raumordnung</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 870'000                                 | 2'050'000                               | 6'700'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   | 6'700'000 –                             |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 870'000 –                               | 2'050'000 –                             |   |
| <b>A3741</b>    | <b>Gewässerverbauungen</b>  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 870'000                                 | 2'050'000                               | 6'700'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   | 6'700'000 –                             |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 870'000 –                               | 2'050'000 –                             |   |
| <b>A3741000</b> | <b>Wattwil, Thursanierung</b>                                     |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 470'000                                 | 1'100'000                               | 2'300'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   |   |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 470'000 –                               | 1'100'000 –                             | 2'300'000 –                             |
| 502             | Wasserbau   |                       | 470'000                                 | 1'100'000                               | 2'300'000                               |
| <b>A3741001</b> | <b>Bad Ragaz, Rheinaufweitung</b>                                 |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       | 400'000                                 | 950'000                                 | 4'400'000                               |
|                 | Ertrag  |                       |   |   | 6'700'000 –                             |
|                 | Ertragsüberschuss   |                       |   |   | 2'300'000                               |
|                 | Aufwandüberschuss   |                       | 400'000 –                               | 950'000 –                               |   |
| 502             | Wasserbau   |                       | 400'000                                 | 950'000                                 | 4'400'000                               |
| 630             | Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                              |                       |   |   | 6'700'000 –                             |

| Konto   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>B Strassenbau</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 70'500'000            | 75'000'000                              | 80'000'000                              | 80'000'000                              |
| Ertrag  | 25'340'900 –          | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            |
| Aufwandüberschuss   | 45'159'100 –          | 57'000'000 –                            | 62'000'000 –                            | 62'000'000 –                            |
| <b>B0 Strassenbau</b>   |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 70'500'000            | 75'000'000                              | 80'000'000                              | 80'000'000                              |
| Ertrag  | 25'340'900 –          | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            |
| Aufwandüberschuss   | 45'159'100 –          | 57'000'000 –                            | 62'000'000 –                            | 62'000'000 –                            |
| <b>B06 Verkehr</b>  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 70'500'000            | 75'000'000                              | 80'000'000                              | 80'000'000                              |
| Ertrag  | 25'340'900 –          | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            |
| Aufwandüberschuss   | 45'159'100 –          | 57'000'000 –                            | 62'000'000 –                            | 62'000'000 –                            |
| <b>B0613 Kantonsstrassen</b>                                  |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 70'500'000            | 75'000'000                              | 80'000'000                              | 80'000'000                              |
| Ertrag  | 25'340'900 –          | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            |
| Aufwandüberschuss   | 45'159'100 –          | 57'000'000 –                            | 62'000'000 –                            | 62'000'000 –                            |
| <b>B0613000 Kantonsstrassenbau</b>                            |                       |   |   |   |
| Aufwand   | 70'500'000            | 75'000'000                              | 80'000'000                              | 80'000'000                              |
| Ertrag  | 25'340'900 –          | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            | 18'000'000 –                            |
| Aufwandüberschuss   | 45'159'100 –          | 57'000'000 –                            | 62'000'000 –                            | 62'000'000 –                            |
| 501 Strassen  | 66'500'000            | 73'000'000                              | 79'200'000                              | 80'000'000                              |
| 504 Hochbauten  | 4'000'000             | 2'000'000                               | 800'000                                 |   |
| 611 Rückerstattungen für Strassen                             | 4'232'500 –           | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |
| 630 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Bund                      | 12'291'600 –          | 10'000'000 –                            | 10'000'000 –                            | 10'000'000 –                            |
| 632 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; Gemeinden/Gde.-Zweckverb. | 7'906'800 –           | 4'000'000 –                             | 4'000'000 –                             | 4'000'000 –                             |
| 635 Invest.-Beiträge eig. Rechnung; private Unternehmungen    | 910'000 –             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             | 2'000'000 –                             |

| Konto             | Budget<br>2025<br>Fr.                               | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |             |
|-------------------|---|---|---|---|-------------|
| <b>C</b>          | <b>Finanzierungen</b>                               |   |   |   |             |
| Aufwand           | 91'092'000  | 74'700'000                              | 46'502'000                              | 10'479'000                              |             |
| Ertrag            | 20'212'800 –  | 23'761'100 –                            | 26'651'800 –                            | 28'411'400 –                            |             |
| Ertragsüberschuss |   |   |   | 17'932'400                              |             |
| Aufwandüberschuss | 70'879'200 –  | 50'938'900 –                            | 19'850'200 –                            |   |             |
| <b>C0</b>         | <b>Darlehen</b>                                     |   |   |   |             |
| Aufwand           | 91'092'000  | 74'700'000                              | 46'502'000                              | 10'479'000                              |             |
| Ertrag            | 20'212'800 –  | 23'761'100 –                            | 26'651'800 –                            | 28'411'400 –                            |             |
| Ertragsüberschuss |   |   |   | 17'932'400                              |             |
| Aufwandüberschuss | 70'879'200 –  | 50'938'900 –                            | 19'850'200 –                            |   |             |
| <b>C02</b>        | <b>Bildung</b>                                      |   |   |   |             |
| Aufwand           | 350'000   | 350'000                                 | 350'000                                 | 350'000                                 |             |
| Ertrag            | 1'329'400 –   | 1'279'400 –                             | 1'179'400 –                             | 1'079'400 –                             |             |
| Ertragsüberschuss | 979'400   | 929'400                                 | 829'400                                 | 729'400                                 |             |
| <b>C0220</b>      | <b>Sonderschulen</b>                                |   |   |   |             |
| Aufwand           |   |   |   |   |             |
| Ertrag            | 79'400 –  | 79'400 –                                | 79'400 –                                | 79'400 –                                |             |
| Ertragsüberschuss | 79'400  | 79'400                                  | 79'400                                  | 79'400                                  |             |
| <b>C0220000</b>   | <b>Darlehen an Sonderschulen</b>                    |   |   |   |             |
| Aufwand           |   |   |   |   |             |
| Ertrag            | 79'400 –  | 79'400 –                                | 79'400 –                                | 79'400 –                                |             |
| Ertragsüberschuss | 79'400  | 79'400                                  | 79'400                                  | 79'400                                  |             |
| 645               | Rückzahlung von Darlehen; private<br>Unternehmungen | 79'400 –                                | 79'400 –                                | 79'400 –                                | 79'400 –    |
| <b>C0299</b>      | <b>Bildung, allgemein</b>                           |   |   |   |             |
| Aufwand           | 350'000   | 350'000                                 | 350'000                                 | 350'000                                 |             |
| Ertrag            | 1'250'000 –   | 1'200'000 –                             | 1'100'000 –                             | 1'000'000 –                             |             |
| Ertragsüberschuss | 900'000   | 850'000                                 | 750'000                                 | 650'000                                 |             |
| <b>C0299000</b>   | <b>Studiendarlehen</b>                              |   |   |   |             |
| Aufwand           | 350'000   | 350'000                                 | 350'000                                 | 350'000                                 |             |
| Ertrag            | 1'250'000 –   | 1'200'000 –                             | 1'100'000 –                             | 1'000'000 –                             |             |
| Ertragsüberschuss | 900'000   | 850'000                                 | 750'000                                 | 650'000                                 |             |
| 547               | Darlehen; private Haushalte                         | 350'000                                 | 350'000                                 | 350'000                                 |             |
| 647               | Rückzahlung von Darlehen; private Haushalte         | 1'250'000 –                             | 1'200'000 –                             | 1'100'000 –                             | 1'000'000 – |
| <b>C04</b>        | <b>Gesundheit</b>                                   |   |   |   |             |
| Aufwand           | 72'012'000  | 48'950'000                              | 30'852'000                              | 4'829'000                               |             |
| Ertrag            | 16'630'300 –  | 19'691'400 –                            | 21'878'100 –                            | 23'337'700 –                            |             |
| Ertragsüberschuss |   |   |   | 18'508'700                              |             |
| Aufwandüberschuss | 55'381'700 –  | 29'258'600 –                            | 8'973'900 –                             |   |             |

| Konto           |   | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|-----------------|---|-----------------------|---|---|---|
| <b>C0411</b>    | <b>Spitäler</b>                                   |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 72'012'000            | 48'950'000                              | 30'852'000                              | 4'829'000                               |
|                 | Ertrag  | 16'630'300 –          | 19'691'400 –                            | 21'878'100 –                            | 23'337'700 –                            |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   |   | 18'508'700                              |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 55'381'700 –          | 29'258'600 –                            | 8'973'900 –                             |   |
| <b>C0411001</b> | <b>Kinderspital St.Gallen</b>                     |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 38'489'000            | 19'434'000                              | 4'367'000                               | 1'529'000                               |
|                 | Ertrag  | 2'069'700 –           | 3'673'300 –                             | 4'518'300 –                             | 4'716'800 –                             |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   | 151'300                                 | 3'187'800                               |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 36'419'300 –          | 15'760'700 –                            |   |   |
| 545             | Darlehen; private Unternehmungen                  | 38'489'000            | 19'434'000                              | 4'367'000                               | 1'529'000                               |
| 645             | Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen  | 2'069'700 –           | 3'673'300 –                             | 4'518'300 –                             | 4'716'800 –                             |
| <b>C0411002</b> | <b>Spitalverbunde (Kt. St.Gallen)</b>             |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 33'523'000            | 29'516'000                              | 26'485'000                              | 3'300'000                               |
|                 | Ertrag  | 14'560'600 –          | 16'018'100 –                            | 17'359'800 –                            | 18'620'900 –                            |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   |   | 15'320'900                              |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 18'962'400 –          | 13'497'900 –                            | 9'125'200 –                             |   |
| 544             | Darlehen; öffentliche Unternehmungen              | 33'523'000            | 29'516'000                              | 26'485'000                              | 3'300'000                               |
| 644             | Rückzahlung von Darlehen; öffentl. Unternehmungen | 14'560'600 –          | 16'018'100 –                            | 17'359'800 –                            | 18'620'900 –                            |
| <b>C05</b>      | <b>Soziale Sicherheit</b>                         |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 13'430'000            | 20'100'000                              | 10'000'000                              |   |
|                 | Ertrag  | 1'553'100 –           | 2'090'300 –                             | 2'894'300 –                             | 3'294'300 –                             |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   |   | 3'294'300                               |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 11'876'900 –          | 18'009'700 –                            | 7'105'700 –                             |   |
| <b>C0550</b>    | <b>Behinderteneinrichtungen</b>                   |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 13'430'000            | 20'100'000                              | 10'000'000                              |   |
|                 | Ertrag  | 1'553'100 –           | 2'090'300 –                             | 2'894'300 –                             | 3'294'300 –                             |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   |   | 3'294'300                               |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 11'876'900 –          | 18'009'700 –                            | 7'105'700 –                             |   |
| <b>C0550000</b> | <b>Darlehen an Behinderteneinrichtungen</b>       |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   | 13'430'000            | 20'100'000                              | 10'000'000                              |   |
|                 | Ertrag  | 1'553'100 –           | 2'090'300 –                             | 2'894'300 –                             | 3'294'300 –                             |
|                 | Ertragsüberschuss                                 |                       |   |   | 3'294'300                               |
|                 | Aufwandüberschuss                                 | 11'876'900 –          | 18'009'700 –                            | 7'105'700 –                             |   |
| 545             | Darlehen; private Unternehmungen                  | 13'430'000            | 20'100'000                              | 10'000'000                              |   |
| 645             | Rückzahlung von Darlehen; private Unternehmungen  | 1'553'100 –           | 2'090'300 –                             | 2'894'300 –                             | 3'294'300 –                             |
| <b>C06</b>      | <b>Verkehr</b>                                    |                       |   |   |   |
|                 | Aufwand   |                       |   |   |   |
|                 | Ertrag  | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
|                 | Ertragsüberschuss                                 | 200'000               | 200'000                                 | 200'000                                 | 200'000                                 |

| Konto  | Budget<br>2025<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2026<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2027<br>Fr. | Aufgaben- und<br>Finanzplan 2028<br>Fr. |
|--|-----------------------|---|---|---|
| <b>C0629 Öffentlicher Verkehr</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  |                       |   |   |   |
| Ertrag   | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| Ertragsüberschuss  | 200'000               | 200'000                                 | 200'000                                 | 200'000                                 |
| <b>C0629000 Schweiz. Südostbahn</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  |                       |   |   |   |
| Ertrag   | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| Ertragsüberschuss  | 200'000               | 200'000                                 | 200'000                                 | 200'000                                 |
| 644 Rückzahlung von Darlehen; öffentl.<br>Unternehmungen | 200'000 –             | 200'000 –                               | 200'000 –                               | 200'000 –                               |
| <b>C07 Umwelt, Raumordnung</b>                           |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'000'000             | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| Ertrag   | 500'000 –             | 500'000 –                               | 500'000 –                               | 500'000 –                               |
| Aufwandüberschuss  | 4'500'000 –           | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             |
| <b>C0791 Entwicklungskonzepte</b>                        |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'000'000             | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| Ertrag   | 500'000 –             | 500'000 –                               | 500'000 –                               | 500'000 –                               |
| Aufwandüberschuss  | 4'500'000 –           | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             |
| <b>C0791000 NRP-Darlehen</b>                             |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 5'000'000             | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| Ertrag   | 500'000 –             | 500'000 –                               | 500'000 –                               | 500'000 –                               |
| Aufwandüberschuss  | 4'500'000 –           | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             | 4'500'000 –                             |
| 545 Darlehen; private Unternehmungen                     | 5'000'000             | 5'000'000                               | 5'000'000                               | 5'000'000                               |
| 645 Rückzahlung von Darlehen; private<br>Unternehmungen  | 500'000 –             | 500'000 –                               | 500'000 –                               | 500'000 –                               |
| <b>C08 Volkswirtschaft</b>                               |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 300'000               | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss  | 300'000 –             | 300'000 –                               | 300'000 –                               | 300'000 –                               |
| <b>C0812 Strukturverbesserungen</b>                      |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 300'000               | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss  | 300'000 –             | 300'000 –                               | 300'000 –                               | 300'000 –                               |
| <b>C0812000 Landwirtschaftliche Kreditgenossenschaft</b> |                       |   |   |   |
| Aufwand  | 300'000               | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 |
| Ertrag   |                       |   |   |   |
| Aufwandüberschuss  | 300'000 –             | 300'000 –                               | 300'000 –                               | 300'000 –                               |
| 544 Darlehen; öffentliche Unternehmungen                 | 300'000               | 300'000                                 | 300'000                                 | 300'000                                 |